

# 董事会审计与风险控制委员会 对年审会计师2023年度履行监督职责情况报告

根据《上市公司自律监管指引第1号--主板上市公司规范运作》以及《关于做好主板上市公司2023年年度报告披露工作的通知》等文件要求，现将董事会审计与风险控制委员会对年审会计师2023年度履行监督职责情况报告如下：

## 一、2023年度会计师事务所基本情况

### （一）会计师事务所的基本信息

1、机构名称：和信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“和信会计师事务所”）。

2、成立日期：1987年12月成立（转制特殊普通合伙时间为2013年4月23日）。

3、组织形式：特殊普通合伙。

4、注册地址：济南市文化东路59号盐业大厦七楼。

5、首席合伙人：王晖。

6、和信会计师事务所 2023年度末合伙人数量为41位，年末注册会计师人数为241人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为141人。

7、和信会计师事务所2023年度经审计的收入总额为31,828万元，其中审计业务收入22,770万元，证券业务收入12,683万元。

8、上年度和信会计师事务所审计上市公司客户共54家，涉及的

主要行业包括制造业、农林牧渔业、信息传输软件和信息技术服务业、电力热力燃气及水生产和供应业、批发和零售业、交通运输仓储和邮政业、金融业、建筑业、卫生和社会工作业、综合业等，审计收费共计7,656万元。和信会计师事务所审计的与本公司同行业的上市公司客户为1家。

## （二）投资者保护能力

和信会计师事务所购买的职业责任保险累计赔偿限额为10,000万元，职业保险购买符合相关规定，近三年无因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

## （三）诚信记录

和信会计师事务所近三年因执业行为受到监督管理措施3次、自律监管措施1次、行政处罚1次，未受到刑事处罚、纪律处分。和信会计师事务所近三年从业人员因执业行为受到监督管理措施4次，自律监管措施1次，行政处罚1次，涉及人员11名，未受到刑事处罚。

## （四）项目人力资源配备

1、项目合伙人王晖先生，1995年成为中国注册会计师，2000年开始从事上市公司审计，1994年开始在和信执业，2019年开始为本公司提供审计服务。近三年共签署或复核了上市公司审计报告16份。

2、签字注册会计师张玉娜女士，2017年成为中国注册会计师，2014年开始从事上市公司审计，2017年开始在和信执业，2022年开始为本公司提供审计服务。近三年共签署或复核了上市公司审计报告3份。

3、项目质量控制复核人王丽敏女士，2001年成为中国注册会计师，2004年开始从事上市公司审计，2004年开始在和信执业，2021年开始为本公司提供审计服务。近三年共签署或复核了上市公司审计报告15份。

## 二、聘任会计师事务所履行的程序

经公司董事会审计与风险控制委员会审议通过，公司于2023年4月25日、2023年5月16日分别召开第十届董事会第二十二次会议及2022年度股东大会，审议通过了《关于续聘公司2023年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》。公司独立董事就前述事项发表了同意的事前认可及独立意见。

## 三、2023年度年审会计师事务所履职情况

和信会计师事务所对公司2023年度财务报告及财务报告相关内部控制的有效性进行了审计，同时对公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况、公司营业收入扣除事项等进行核查并出具专项报告。经审计，和信会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告。

在执行审计工作的过程中，和信会计师事务所就会计师事务所和相关审计人员的独立性、审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、年度审计重点、审计调整事项、初审意见等与公司管理层、独立董事进行了沟通。

## 四、董事会审计与风险控制委员会履行监督职责情况

（一）董事会审计与风险控制委员会于2023年4月25日召开会议，对和信会计师事务所的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性、过

往审计工作情况及其执业质量等进行了审查，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足本公司审计工作的要求。为保持审计工作的持续性，同意聘任和信会计师事务所为公司2023年度审计机构。

（二）董事会审计与风险控制委员会于2024年1月16日召开会议，与公司负责年审工作的签字会计师、公司管理层就2023年度审计范围、重要时间节点、人员安排、审计重点关注事项等进行了沟通。

（三）董事会审计与风险控制委员会于2024年4月18日召开会议，与公司负责年审工作的签字会计师、公司管理层就审计是否受限、被审计单位配合情况以及审计程序是否恰当、获取证据是否充分、是否存在重大审计疏漏等方面进行了沟通。董事会审计与风险控制委员会听取了会计师关于年审工作进展情况的汇报，审阅了公司财务报表，并督促会计师按照约定工作安排出具审计报告。

（四）董事会审计与风险控制委员会于2024年4月25日召开会议，听取了年审会计师2023年度审计工作总结，并审议通过了续聘会计师事务所、公司2023年度内部控制评价报告、公司2023年度报告等相关议案。

## 五、总体评价

公司董事会审计与风险控制委员会在公司2023年年度报告审计期间，与会计师事务所、公司管理层进行了充分的讨论和沟通，督促会计师事务所及时、准确、客观、公正地出具审计报告，切实履行了对会计师事务所的监督职责。

董事会审计与风险控制委员会认为和信会计师事务所在公司2023年年度报告审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司2023年年报审计相关工作，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

董事会审计与风险控制委员会

二〇二四年四月二十七日