

今创集团股份有限公司董事会审计委员会

对 2023 年度会计师事务所履行监督职责情况报告

今创集团股份有限公司（以下简称“公司”）聘请上会会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“上会”）为本公司2023年度财务审计机构和内部控制审计机构。根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号—规范运作》，以及《公司章程》、《董事会审计委员会制度》等规定和要求，公司董事会审计委员会就2023年度会计师事务所履行监督职责的情况汇报如下：

一、聘请会计师事务所基本情况：

（一）会计师事务所基本情况

上会会计师事务所(特殊普通合伙)原名上海会计师事务所,于1980年筹建,1981年元旦正式成立。1998年12月脱钩改制为上海上会会计师事务所有限公司,2013年12月改制为上会会计师事务所(特殊普通合伙)。

注册地址：上海市静安区威海路755号25层。

执业资质：会计师事务所执业证书（编号31000008）；会计师事务所证券、期货相关业务许可证（证书号32）；首批获准从事金融相关审计业务会计师事务所资质，批准文号：银发（2000）358 号；中国银行间市场交易商协会会员资格；军工涉密业务咨询服务安全保密条件备案证书等相关资质。

是否曾从事证券服务业务：是。

（二）会计师事务所人员信息

首席合伙人：张晓荣。

合伙人数量：2023年末108人。

注册会计师人数：2023年末注册会计师506人。

签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：2023年末179人。

（三）业务规模

最近一年经审计的收入总额、审计业务收入，证券业务收入：业务收入7.06亿元，其中审计业务收入4.64亿元，证券业务收入2.11亿元。

2023年度上会为68家上市公司提供年报审计服务，收费总额0.69亿元，涉及行业：采矿业；制造业；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；房地产业；信息传输、软件和信息技术服务业；科学研究和技术服务业；文化、体育和娱乐业；公共环保；建筑业；农林牧渔。

二、聘任会计师事务所履行的程序

公司于2023年4月26日召开第四届董事会第二十一次会议、2023年5月25日召开2022年年度股东大会审议通过了《关于续聘上会会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2023年度审计机构的议案》，同意公司聘任上会为公司2023年度财务审计机构和内部控制审计机构，为公司提供2023年度财务审计和内部控制审计服务。

2023年度财务报告审计费用为人民币135万元（含税），内部控制审计费用为人民币22万元（含税），审计费用合计157万元（含税），与2022年度持平。

三、审计委员会对会计师事务所监督职责情况

根据公司《董事会审计委员会制度》等有关规定，审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）审计委员会对上会的专业资质、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严格核查和评价，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足公司审计工作的要求。2023年4月15日，公司第四届董事会审计委员会召开2023年第二次审计委员会会议，审议通过《关于续聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度审计机构的议案》，同意继续聘任上会为公司2023年度财务审计机构和内部控制审计机构，并同意提交公司董事会审议。

（二）2023年12月27日，公司董事会委员会与上会就2023年度审计工作安排进行了初步沟通与交流。

（三）2024年1月17日，公司第五届董事会审计委员会召开2024年第一次审计委员会会议，听取了上会关于公司2023年度审计计划报告，就审计工作的审计范围、重要时间节点、人员安排、可能存在较高重大错报风险的领域等相关事项进行了充分沟通。

（四）2024年4月16日，上会向董事会审计委员会汇报了2023年度年报审计总结，就年报关键审计事项、出具报告等情况进行了沟通。

（五）2024年4月26日，审计委员会召开2024年第二次审计委员会会议，审议《关于2023年年度报告及其摘要的议案》、《关于2023年度财务决算报告的议案》、《关于2023年度内部控制评价报告的议案》等议案，并同意将有关议案提交董事会审议。

四、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所及《公司章程》《董事会审计委员会制度》等有关规定，充分发挥专业委员会的作用，对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查，在年报审计期间与会计师事务所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，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

公司董事会审计委员会认为上会在公司年报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，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

今创集团股份有限公司董事会审计委员会

2024年4月26日