

# 百合花集团股份有限公司董事会审计委员会

## 对会计师事务所履行监督职责情况报告

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《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》和百合花集团股份有限公司（以下简称“公司”）的《公司章程》等规定和要求，董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职。现将董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度履职评估及履行监督职责的情况汇报如下：

### 一、2023 年度会计师事务所基本情况

#### 1. 基本信息

名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2012 年 3 月 2 日（京财会许可【2011】0056 号）

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层

首席合伙人：谭小青先生

截止 2023 年 12 月 31 日，信永中和合伙人（股东）245 人，注册会计师 1656 人。签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数超过 660 人。

信永中和 2022 年度业务收入为 39.35 亿元，其中，审计业务收入为 29.34 亿元，证券业务收入为 8.89 亿元。2022 年度，信永中和上市公司年报审计项目 366 家，收费总额 4.62 亿元，涉及的主要

行业包括制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，交通运输、仓储和邮政业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，批发和零售业，金融业，水利、环境和公共设施管理业、采矿业等。公司同行业制造业上市公司审计客户家数为 237 家。

## **2. 投资者保护能力**

信永中和已按照有关法律法规要求投保职业保险，职业保险累计赔偿限额和职业风险基金之和超过 2 亿元，职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定。除乐视网证券虚假陈述责任纠纷一案之外，信永中和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。

## **3. 诚信记录**

信永中和会计师事务所截止 2023 年 12 月 31 日的近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 1 次、监督管理措施 12 次、自律监管措施 2 次和纪律处分 0 次。35 名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 3 次、监督管理措施 12 次、自律监管措施 3 次和纪律处分 1 次。

## **二、聘任会计师事务所履行的程序**

公司于 2023 年第四届董事会第十一次会议和 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》的议案，同意续聘信永中和为公司 2023 年度审计机构。

## **三、审计委员会对会计师事务所监督职责情况**

公司董事会审计委员会根据公司《审计委员会工作细则》等有关规定，对信永中和所履行监督职责的情况如下：

1、2023年4月15日，公司第四届审计委员会第四次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，公司董事会审计委员会对信永中和的基本情况，执业资质、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解和审查，认为其具备证券从业资格和为上市公司提供审计服务的经验与能力，在担任公司2022年度审计机构及内部控制审计机构期间，能够遵循《中国注册会计师独立审计准则》，独立、客观、公正地完成各项审计工作，切实履行了审计机构应尽的职责。同意续聘信永中和为公司2023年度财务报告和内部控制的审计机构，并将该议案提交公司董事会审议。

2、信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)于2024年1月1日正式进场开展2023年年度审计工作，审计委员会与信永中和项目组展开了充分的沟通与讨论，提出意见和建议，督促其按照工作计划开展审计工作，并对其履职情况进行了评估。2024年01月，信永中和与公司董事会审计委员沟通了公司2023年度审计范围和审计报告用途、审计时间安排、影响审计业务的重要因素、人员安排等相关事项。审计过程中，审计委员会听取信永中和项目组关于公司2023年度审计重点内容的汇报，并针对收入确认事项、成本归集事项、商誉确认事项、递延所得税资产的合理性、应收账款核算方式等关键审计事项进行了充分沟通。

3、2024年04月24日，公司董事会审计委员会会议审议通过了《2023年年度报告及摘要》等议案，对财务报表、内部控制审计完成情况、公司配合审计情况等事项进行了充分沟通。董事会审计

委员会认为相关报告真实、客观地反映了公司在经营管理及财务方面的实际情况，同意将相关议案提交公司第四届董事会第十九次会议审议。

#### 四、总体评价

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》、《审计委员会工作细则》等有关规定，充分发挥专门委员会的作用，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。审计委员会认为信永中和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 年年度审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

百合花集团股份有限公司

董事会审计委员会

2024 年 4 月 29 日