

证券代码：400211

证券简称：R 星源 1

公告编号：2024-021

深圳世纪星源股份有限公司

审计委员会对会计师事务所 2023 年度履职情况评估

及履行监督职责情况的报告

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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》和《公司章程》等规定和要求，深圳世纪星源股份有限公司（以下简称“公司”）董事局审计委员会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职。现将审计委员会对公司 2023 年度年审会计师事务所 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

会计师事务所名称：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审亚太会计师事务所”）

成立日期：2013 年 1 月 18 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 20 层 2206

首席合伙人：王增明

上年度末合伙人数量：76 人

上年度末注册会计师人数：427 人

上年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：157 人

最近一年收入总额（经审计）：69,445.29 万元

最近一年审计业务收入（经审计）：64,991.05 万元

最近一年证券业务收入（经审计）：29,778.85 万元

上年度上市公司审计客户家数：41 家

二、2023 年年审会计师事务所履职情况

按照《审计业务约定书》，遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范及公司 2023 年度报告工作安排，中审亚太会计师事务所对公司 2023 年度财务报告及 2023 年 12 月 31 日内部控制的有效性进行了审计，同时对控股股东及其他关联方占用资金情况等进行检查并出具了专项报告。经审计，中审亚太会计师

事务所认为无法对公司 2023 年度财务报表发表审计意见，无法对公司财务报告内部控制的有效性发表意见。

在执行审计工作的过程中，中审亚太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和治理层进行了沟通。

三、聘任会计师事务所履行的程序

2023 年 4 月 27 日公司第十二届董事局第三次会议、2023 年 6 月 30 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过《关于拟续聘会计师事务所》的议案，同意续聘中审亚太会计师事务所为公司 2023 年度会计师事务所，自公司 2022 年年度股东大会审议通过之日起生效，聘期为 1 年。

四、审计委员会对会计师事务所的监督情况

根据公司《董事会审计委员会工作细则》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：

1、2023 年 4 月 27 日，公司第十二届董事局审计委员会 2023 年第二次会议审议通过了《关于公司拟续聘会计师事务所》的议案，认为中审亚太会计师事务所具有相关执业证书，已完成从事证券服务业务备案，有良好的专业胜任能力、投资者保护能力、职业素养和诚信状况。

在公司 2022 年度审计工作中，严格遵守国家相关法律法规，坚持独立审计原则，客观、公允地反映了公司财务状况，切实履行了审计机构应尽的职责，维护了公司及全体股东的合法权益，同意向公司董事局提议续聘终身压条会计师事务所为公司 2023 年度会计师事务所。

3、2023 年 4 月 30 日，公司第十二届董事会审计委员成员与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开沟通会议，对 2023 年度审计工作的初步预审情况，如审计范围、重要时间节点、人员安排、审计重点等相关事项进行了沟通。

审计委员会成员听取了中审亚太会计师事务所关于公司 2023 年度审计报告出具相关的情况汇报，并对审计工作提出意见与建议。

4、2024 年 5 月 9 日，公司第十二届董事会审计委员会成员与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开沟通会议，对 2023 年度公司会计政策变更追溯调整财务数据事项、审计结论、重点关注事项进行沟通。审计委员会成员听取

了中审亚太会计师事务所关于公司审计报告及各专项说明出具情况的汇报,并对审计工作提出意见与建议。

五、总体评价

公司审计委员会严格遵守中国证监会、深圳证券交易所及《公司章程》《董事局审计委员会工作细则》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。

公司审计委员会认为中审亚太会计师事务所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 年年度报告审计相关工作,出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

深圳世纪星源股份有限公司

董事局审计委员会

2024 年 5 月 13 日