

证券代码：836547

证券简称：无锡晶海

公告编号：2025-037

无锡晶海氨基酸股份有限公司 2024 年度会计师事务所履职情况评估报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

无锡晶海氨基酸股份有限公司（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”）作为公司 2024 年度审计机构。根据财政部、国务院国有资产监督管理委员会、中国证券监督管理委员会颁布的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，公司对上会在 2024 年度的审计工作的履职情况进行了评估。具体情况如下：

一、会计师事务所基本情况

1、会计师事务所基本情况

名称：上会会计师事务所（特殊普通合伙）

统一社会信用代码：91310106086242261L

类型：特殊普通合伙企业

主要经营场所：上海市静安区威海路 755 号 25 层

执行事务合伙人：朱清滨、巢序、杨滢、耿磊、张健、张晓荣、江燕

成立日期：2013 年 12 月 27 日

经营范围：审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分离、清算事宜中的审计业务，出具有关

报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

资质情况：上会已取得会计师事务所证券、期货相关业务许可证（证书号：32）；会计师事务所执业证书（编号：31000008）；首批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；首批获得财政部、证监会从事证券服务业务会计师事务所备案。

2、聘任会计师事务所履行的程序

经公司第三届董事会第二十四次会议及 2023 年度股东大会审议，同意公司聘任上会作为公司 2024 年年度审计机构。

二、会计师执业记录

签字注册会计师(项目合伙人)孙洁琚、签字注册会计师朱科举、项目质量控制复核人张骏近三年均无因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

三、项目质量管理水平

1、项目咨询

上会就公司日常的会计核算、内控完善方面与公司保持良好沟通，体现了较高的专业服务能力。

2、项目执行

在执行审计工作的过程中，上会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进行了沟通，有效提升了工作的准确性，全面配合公司审计工作，充分满足了上市公司报告披露时间要求。

3、人力及其他资源配置

上会配备了专属审计工作团队，项目负责合伙人由资深审计服务合伙人担任，现场负责人具备上市公司审计工作经验。

四、会计师事务所履职情况

按照《中国注册会计师审计准则》《企业内部控制审计指引》等相关法律法规要求，结合北京证券交易所发布的《关于北京证券交易所上市公司 2024 年年度报告审计工作提示的通知》及公司 2024 年年报工作安排，上会对公司 2024 年度财务报告及 2024 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了鉴证，同时对公司募集资金存放与实际使用情况、控股股东及其他关联方占用资金情况进行核查并出具了专项报告。

五、公司对会计师事务所履职的评估情况

经公司评估和审查后，认为上会具有独立的法人资格，具有从事证券、期货相关业务审计资格，能够满足审计工作的要求。其近一年在执业过程中坚持独立审计原则，客观、公正、公允地审计公司财务状况、经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责，且专业能力、投资者保护能力及独立性足以胜任，工作中亦不存在损害公司整体利益

及中小股东权益的行为，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

无锡晶海氨基酸股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 18 日