

证券代码：430418

证券简称：苏轴股份

公告编号：2023-025

苏州轴承厂股份有限公司

审计委员会对会计师事务所 2023 年度履行监督职责情况报告

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。

苏州轴承厂股份有限公司（以下简称“公司”）聘请公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“公证天业所”）作为公司 2023 年年度审计机构。根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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》和《公司章程》《审计委员会工作细则》等法律法规和公司制度的规定，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，对会计师事务所 2023 年度履职情况进行监督，现将监督情况报告如下：

一、会计师事务所基本情况

（一）基本信息

会计师事务所名称：公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013 年 9 月 18 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：无锡市太湖新城嘉业财富中心 5-1001 室

首席合伙人：张彩斌

2023 年度末合伙人数量：58 人

2023 年度末注册会计师人数：334 人

2023 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：142 人

2023 年收入总额(经审计)：30,171.48 万元

2023 年审计业务收入(经审计)：24,627.19 万元

2023 年证券业务收入(经审计)：13,580.35 万元

2023 年上市公司审计客户家数：62 家

2023 年上市公司审计收费总额 6,311 万元

2023 年公证天业所在本公司同行业审计客户家数：50 家

（二）投资者保护能力

公证天业所截止上年度年末计提职业风险基金 89.10 万元，购买的职业保险累计赔偿限额 10,000 万元，计提职业风险基金和购买职业保险符合相关规定。

近三年（最近三个完整自然年度及当年，下同）不存在因与执业行为相关的民事诉讼而需承担民事责任的情况。

（三）诚信记录

公证天业所近三年因执业行为受到监督管理措施 5 次、自律监管措施 1 次，不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚和纪律处分的情形。

14 名从业人员近三年因公证天业所执业行为受到监督管理措施 5 次、自律监管措施 3 次，不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚和纪律处分的情形。

（四）聘任会计师事务所履行的程序

公司第四届董事会第四次会议及 2022 年年度股东大会审议通过了《关于续聘公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构的议案》，同意拟聘公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构。公司独立董事对该议案发表了同意的独立意见。

二、会计师事务所履职情况

公证天业所配备了专属审计工作团队，核心团队成員签字项目合伙人李钢先生、签字注册会计师沈琴女士和项目质量控制复核人吕卫星先生均具备多年上市公司审计经验，并拥有中国注册会计师执业资格，其团队及后台支持体系满足项目需求。

公证天业所按照《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，结合公司 2023 年年报的工作安排，审计了公司的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

在执行审计工作的过程中，公证天业所运用职业判断，并保持职业怀疑，与治理层就计划的审计范围、时间安排、年报审计要点和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

经审计，公证天业所认为公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量并出具了标准无保留意见的审计报告。同时，公证天业所

对公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况进行核查并分别出具了鉴证报告、专项说明。

三、审计委员会对会计师事务所监督情况

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、审计委员会对公证天业所的专业资质、业务能力、诚信记录、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。

2、审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理进行了审前沟通，对 2023 年度审计工作的审计范围、会计师事务所和相关审计人员的独立性问题、重要时间节点、年报审计要点、人员安排等相关事项进行了沟通。

3、审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理进行初审后沟通，对 2023 年度审计基本情况、审定后基本数据、初步确定的关键审计事项、总体审计结论等相关事项进行了沟通。

4、2024 年 3 月 22 日，公司召开第四届董事会审计委员会第一次会议，审议通过公司《关于批准报出公司 2023 年度审计报告的议案》《关于会计师事务所 2023 年度履职情况评估报告的议案》《关于批准报出公司募集资金年度存放与使用情况鉴证报告的议案》《关于批准报出公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明的议案》并同意提交董事会审议。

四、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守证监会、北京证券交易所及《公司章程》《董事会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，对会计师事务所的基本情况 and 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，切实履行了董事会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，公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）在公司 2023 年年度报告的审计工作中，能够坚持以公允、客观的态度进行独立审计，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

特此公告。

苏州轴承厂股份有限公司

董事会

2024年4月8日