

证券代码：832149

证券简称：利尔达

公告编号：2024-028

# 利尔达科技集团股份有限公司

## 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。

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》及《利尔达科技集团股份有限公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》等规定和要求，董事会审计委员会委员在 2023 年度任期内勤勉尽责，积极开展工作，认真履行职责。

现将利尔达科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）对会计师事务所履行监督职责情况汇报如下：

### 一、会计师事务所基本情况

#### （一）基本情况

机构名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健所”）；

成立日期：2011 年 7 月 18 日；

组织形式：特殊普通合伙；

注册地址：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号；

首席合伙人：王国海

截至 2023 年 12 月 31 日，合伙人数量为 238 人，注册会计师 2,272 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 836 人。

2023 年度，审计业务收入 34.83 亿元，证券业务收入 18.40 亿元，2023 年上市公司审计客户 675 家（含 A、B 股），收费总额 6.63 亿元。

2023 年上市公司审计客户主要行业分别为：制造业，信息传输、软件和信

息技术服务业，批发和零售业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，水利、环境和公共设施管理业等等。

## **（二）聘任会计师事务所履行的程序**

鉴于天健所连续多年为公司提供审计服务，为更好的推进公司审计工作，经公司综合评估，续聘天健所作为公司 2023 年度审计机构，为公司提供审计服务。

公司第四届董事会审计委员会 2023 年第一次会议审议通过了《继续聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）作为 2023 年审计机构》的议案，并将该议案提交公司第四届董事会第十一次会议审议。公司第四届董事会第十一次会议及 2022 年年度股东大会，审议通过了《拟续聘会计师事务所》的议案，同意聘任天健所为公司 2023 年度审计机构。

公司独立董事崔彦军先生、杨柳勇先生、潘士远先生对该事项发表了事前认可意见及独立意见。

## **二、2023 年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，结合公司年报工作要求，天健所对公司年度财务报告进行了审计，同时对公司募集资金存放与实际使用情况、股东及其关联方占用资金情况进行核查并出具了鉴证报告或专项报告。

在执行审计工作的过程中，天健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进行了沟通，有效的提升了工作的准确性。

## **三、审计委员会履行监督职责情况**

根据有关规定，审计委员会对天健会计师事务所（特殊普通合伙）履行监督职责的情况如下：

1、审计委员会对天健会计师事务所（特殊普通合伙）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。

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、公司召开第四届董事会审计委员会 2024 年第一次会议，审议通过 2023 年年度报告、2023 年度财务决算报告、2024 年度财务预算报告等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》、《董事会专门委员会议事规则》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天健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。

利尔达科技集团股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 26 日