

华丽家族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《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《华丽家族股份有限公司董事会审计委员会工作细则》等相关规定，华丽家族股份有限公司（以下简称“公司”）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 年年审会计师事务所基本情况及聘任程序

（一）会计师事务所基本情况

中兴华会计师事务所成立于 1993 年，2000 年由国家工商管理总局核准，改制为“中兴华会计师事务所有限责任公司”。2009 年吸收合并江苏富华会计师事务所，更名为“中兴华富华会计师事务所有限责任公司”。2013 年公司进行合伙制转制，转制后的事务所名称为“中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）”（以下简称“中兴华”）。注册地址：北京市丰台区丽泽路 20 号院 1 号楼南楼 20 层。首席合伙人李尊农，执行事务合伙人李尊农、乔久华。2022 年度末合伙人数量 170 人、注册会计师人数 839 人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 463 人。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 4 月 26 日召开第七届董事会第二十三次会议、第七届监事会第十七次会议，审议通过了《关于续聘 2023 年度财务和内控审计机构的议案》，同意续聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务和内控审计机构，聘期一年。该议案已经公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过。

二、2023 年年审会计师事务所履职情况

中兴华按照中国注册会计师审计准则和其他相关执业规范的要求，对公司 2023 年度财务报表及 2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，出具了标准无保留意见审计报告，同时对公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况执行了相关工作，并出具了专项报告。

在执行审计工作的过程中，中兴华制订并实施了合理的审计工作方案和工作计划，执行了有效的质量管理措施，并就会计师事务所和审计项目团队成员的独立性、人员和时间安排、审计计划、审计过程中发现的重要事项等与公司管理层和治理层进行了沟通。

三、审计委员会对会计师事务所监督情况

公司审计委员会严格按照相关规定，本着对全体股东负责的态度，认真履行职责，并对会计师事务所的履职情况进行监督，具体情况如下：

（一）审计委员会对中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性等进行了严格审核和评价，认为其具有上市公司审计工作的丰富经验，在执业过程中坚持独立审计原则，出具的财务报告能够准确、真实、客观地反映公司的财务状况和经营成果；自聘任以来一直遵循独立、客观、公正的职业准则，严格遵照中国注册会计师审计准则的规定。2023年4月26日，公司第七届董事会审计委员会2023年第三次会议审议通过《关于续聘2023年度财务和内控审计机构的议案》，同意续聘中兴华为公司2023年度财务和内控审计机构，聘期一年，并同意提交公司董事会审议。

（二）2023年12月6日，负责公司审计项目的项目合伙人、签字会计师向审计委员会汇报了2023年年报审计的审计范围、时间安排、审计策略、重点关注领域和审计方案、独立性、质量管理体系等事项。

（三）2024年3月13日，负责公司审计项目的项目合伙人、签字会计师向审计委员会书面汇报了2023年年报的审计进度、审计初步结果、关键审计事项、重大非常规交易、在审计中发现的重大问题等事项。就其对公司会计实务和政策、管理层的判断和估计、财务报告质量等方面向审计委员会作出评价。

（四）2024年3月25日，负责公司审计项目的项目合伙人、签字会计师向审计委员会汇报了2023年审计报告结果、内部控制审计报告结果、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明等。

四、总体评价

公司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《华丽家族股份有限公司董事会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。

公司董事会审计委员会认为：中兴华在公司年报审计过程中勤勉尽责，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。

华丽家族股份有限公司
董事会审计委员会
二〇二四年三月二十九日