

安徽铜冠铜箔集团股份有限公司
董事会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 2 号—创业板上市公司规范运作》的规定和要求，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。现将董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度履职评估及履行监督职责的情况汇报如下：

一、2023 年度审计会计事务所基本情况

1、会计师事务所基本情况

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚”）由原华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）更名而来，初始成立于 1988 年 8 月，2013 年 12 月 10 日改制为特殊普通合伙企业，是国内最早获准从事证券服务业务的会计师事务所之一，长期从事证券服务业务。注册地址为北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26，首席合伙人肖厚发。截至 2023 年 12 月 31 日，容诚会计师事务所共有合伙人 179 人，共有注册会计师 1395 人，其中 745 人签署过证券服务业务审计报告。

2、聘任会计师事务所履行的程序

容诚所具有证券、期货相关业务执业资格，在担任公司 2022 年度审计机构和公司 IPO 审计机构期间已顺利完成相关审计工作。公司于 2023 年 4 月 12 日召开了第一届董事会第二十二次会议及第一届监事会第十四次会议，审议通过了《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》，同意聘任容诚为公司 2023 年度审计机构，该议案已提交 2022 年年度股东大会审议通过。

二、会计师事务所 2023 年度履职情况

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 2023 年年报工作安排，容诚对公司 2023 年度财务报告进行审计，对 2023 年 12 月 31 日财务报告内部控制的有效性出具鉴证报告，对公司 2023

年度募集资金存放与使用情况、非经营性资金占用及其他关联资金往来等事项进行核查并出具了专项报告。

经审计，容诚认为公司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及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量，容诚会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告及鉴证报告。

在执行审计工作的过程中，容诚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充分沟通。

三、审计委员会对会计师事务所的监督情况

1、2023 年 4 月 12 日，审计委员会 2023 年第二次会议，审议通过了关于《续聘公司 2023 年度审计机构》的议案。经审核容诚具有从事证券相关审计资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，在为公司提供 2022 年度审计服务的工作中，表现了良好的职业操守和执业水平，具备从事财务审计、内部控制审计的专业资质和能力，也具备较好的投资者保护能力、良好的诚信状况及足够的独立性，同意向董事会提议续聘容诚为公司 2023 年度审计机构，并提交公司第一届董事会第二十二次会议审议。

2、2024 年 2 月 23 日召开 2023 年报审计沟通会议，审计委员会委员通过现场结合通讯的会议形式与年审会计师关于 2023 年年度审计工作的执行情况、关键审计事项等相关内容进行沟通，了解审计过程中存在的问题与困难，督促会计师及公司相关部门按时按质完成审计工作。

3、2024 年 4 月 24 日，审计委员会 2024 年第二次会议，审议通过了《2023 年度财务报告》《2023 年度募集资金专项报告》《2023 年度关联交易专项报告》。《2023 年度内部控制的自我评价报告》等议案，并将前述议案提交公司董事会审议。

四、总体评价

公司董事会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》、《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容诚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，切实地履行了审计机构应尽的职责，从专业角度维护了公司及投资者的合法权益。

安徽铜冠铜箔股份有限公司董事会审计委员会

2024 年 4 月 24 日