

青岛征和工业股份有限公司

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

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》等规定和要求，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

（一）会计师事务所基本情况

立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）由我国会计泰斗潘序伦博士于 1927 年在上海创建，1986 年复办，2010 年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所，注册地址为上海市，首席合伙人为朱建弟先生。立信是国际会计网络 BDO 的成员所，长期从事证券服务业务，新证券法实施前具有证券、期货业务许可证，具有 H 股审计资格，并已向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。

截至 2023 年末，立信拥有合伙 278 名、注册会计师 2,533 名、从业人员总数 10,730 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 693 名。

立信 2023 年业务收入（经审计）50.01 亿元，其中审计业务收入 35.16 亿元，证券业务收入 17.65 亿元。

2023 年度立信为 671 家上市公司提供年报审计服务，审计收费 8.32 亿元，同行业上市公司审计客户 33 家。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 4 月 27 日召开第四届董事会第三次会议、第四届监事会第二次会议，并于 2023 年 5 月 24 日召开 2022 年年度股东大会，会议通过了《关于公司续聘 2023 年度审计机构的议案》，同意聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信会计师事务所”）为公司 2023 年度财务报告和内部控

制的审计机构。

二、2023 年年审会计师事务所履职情况

在执行审计工作的过程中，立信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沟通，审慎履行审计职责，并就年审事项形成如下意见：

（一）财务审计

立信审计了公司 2023 年度财务报表，包括公司 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，以及相关财务报表附注。立信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。

（二）内控审计

2023 年度，公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有方面保持了有效的财务报告内部控制。

（三）募集资金年度存放与使用情况鉴证

立信核查了公司 2023 年度募集资金的使用情况，认为公司募集资金年度存放与使用情况专项报告均按照深圳证券交易所相关规定编制，在所有重大方面如实反映了公司 2023 年度募集资金的实际存放与使用情况。

（四）非经营性资金占用及其他关联往来的专项说明

立信对公司《2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》所载资料与审计 2023 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。

三、审计委员会监督会计师事务所履职的情况

根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》《公司章程》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、2023年4月24日，第四届董事会审计委员会第一次会议审议通过了《关于公司续聘2023年度审计机构的议案》，审计委员会认为立信在2022年报审计过程中能够按照审计计划有效开展工作，如期出具了公司2022年度财务报告的审计意见；在执行公司2022年度的各项审计工作中，能够遵守职业道德规范，按照中国注册会计师审计准则执行审计工作，相关审计意见客观、公正，较好地完成了公司的审计业务。公司董事会审计委员会就公司拟续聘立信为公司2023年审计机构进行了充分地了解，并与拟签字会计师进行了深入沟通，同时查阅了立信的有关资格证照、相关信息和诚信纪录，认可立信的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，同意聘任立信为2023年度审计机构和内部控制审计机构，并将《关于公司续聘2023年度审计机构的议案》提交公司董事会、股东大会审议。该议案已经公司第四届董事会第三次会议及2022年度股东大会审议通过。

2、2024年1月10日，公司管理层及财务部与负责公司审计工作的注册会计师以及项目经理就年度审计事项开展审前沟通，对2023年度审计工作的审计范围、事件节点、人员安排、审计重点进行了沟通，并将相关情况向审计委员会汇报，审计委员会无异议。

3、2024年4月24日，公司召开了第四届董事会审计委员会第五次会议，审议通过了公司2023年年度经审计财务报表、财务决算报告、内部控制评价报告、会计师事务所选聘制度等议案，并同意将相关议案提交董事会审议。会中，审计委员会与注册会计师以及财务总监就年审情况进行沟通，立信对公司2023年度审计工作中的调整事项、审计关键事项以及审计结论做出了充分汇报。综上所述，公司审计委员会认为立信在2023年度在对公司的公司财务状况和经营成果的审计以及关联交易、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的监督等方面发挥了重要作用。

四、总体评价

公司审计委员会严格遵守中国证监会、深圳证券交易所等有关规定的要求，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年审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，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

青岛征和工业股份有限公司董事会

2024 年 4 月 27 日