

# 融捷股份有限公司

## 审计委员会对会计师事务所履职情况评估 及履行监督职责情况的报告

根据《公司法》《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1号——主板上市公司规范运作》和《融捷股份有限公司章程》等相关规定，融捷股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）本着勤勉尽责原则，恪尽职守，认真履行对会计师事务所的监督职责，具体情况如下：

### 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“中兴华所”）。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。2023年末中兴华所合伙人数量189人、注册会计师人数969人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数489人。

### 二、公司聘任会计师事务所履行的程序

公司于2023年3月24日召开第八届董事会第六次会议、于2023年5月9日召开2022年度股东大会，审议通过了《关于拟续聘会计师事务所的议案》，同意续聘中兴华所担任公司2023年度财务报告及内部控制审计机构，公司独立董事对上述议案发表了事前认可意见和独立意见。

### 三、会计师事务所履职情况

中兴华所按照《审计业务约定书》约定，遵守中国注册会计师审计准则及其他执业规范，结合公司2023年年报工作安排，对公司2023年度财务报告、2023

年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，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汇总表进行了审核。

在执行审计工作的过程中，中兴华所就会计师事务所和相关审计人员的独立性、审计范围及人员安排、审计计划、错报风险判断、识别的重点审计领域及关键审计事项、审计初步意见等与公司管理层和治理层进行了沟通，开展审计工作及提交审计意见的时间总体符合审计工作计划。

经审计，中兴华所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；公司按照《企业内部控制基本规范》等相关规定在所有方面保持了有效的财务报告内部控制。中兴华所出具了标准无保留意见的审计报告。

#### **四、审计委员会对会计师事务所履行监督情况**

审计委员会委员对中兴华所专业胜任能力、诚信状况、独立性、过往审计工作等相关资料进行了审查，认为其能够满足为公司提供审计服务的要求，经审计委员会 2023 年第二次会议审议同意向董事会提议续聘中兴华所作为公司 2023 年度财务报告及内部控制审计机构。

审计委员会在 2023 年度正式审计工作开始前审查了会计师事务所及审计人员的独立性情况，召开会议审阅会计师事务所审计工作计划，与负责公司审计工作的注册会计师及现场审计负责人沟通各阶段审计工作及时间安排、项目组人员配置、初步评估的重大错报风险和关键审计事项等内容，在审计工作开展期间委托公司审计部负责人督促会计师事务所在约定时限内完成审计工作和提交报告。

审计委员会在会计师事务所初步完成审计工作后召开会议听取了现场审计负责人汇报审计工作实施及完成进度情况，沟通了初步审计结果、关键审计事项、重点审计领域的情况、提出的有关问题及建议。

审计委员会于 2024 年第二次会议审议通过了公司经审计的 2023 年度财务报告、2023 年度财务决算报告、2023 年度内部控制自我评价报告，并同意提交董事会审议。

#### **五、总体评价**

审计委员会严格遵守相关法律法规及公司《章程》《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，充分发挥专业委员会作用，对会计师事务所相关资质、独立性和执业能力等进行了审查，在 2023 年度财务报表、内部控制审计期间与会计师事务所进行了充分的讨论和沟通，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

审计委员会认为中兴华所在执行公司 2023 年度的各项审计工作中，能够遵守中国注册会计师相关执业准则，遵守职业道德、勤勉尽责，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司 2023 年度审计相关工作，客观公允地出具的各项审计报告。

董事会审计委员会  
融捷股份有限公司  
2024 年 4 月 16 日