

青岛东方铁塔股份有限公司
董事会对会计师事务所 2023 年度履职情况评估及
审计委员会履行监督职责情况的报告

根据《中华人民共和国公司法》《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》和青岛东方铁塔股份有限公司（以下简称“公司”）的《公司章程》《审计委员会工作细则》规定和要求，董事会对中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴华”）2023 年度履职评估及董事会审计委员会履行监督职责的具体情况如下：

一、2023 年度年审会计师事务所基本情况

1、机构名称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

2、机构性质：特殊普通合伙企业

3、历史沿革：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）”。

4、注册地址：北京市丰台区丽泽路 20 号院 1 号楼南楼 20 层

5、业务资质：审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

6、是否曾从事过证券服务业务：中兴华所具备会计师事务所执业证书以及证券、期货相关业务资格，为多家上市公司提供年报审计服务。

二、2023 年年审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 2023 年年报工作安排，中兴华会计师事务所对公司 2023 年度财务报告及 2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，同时对公司控股股东及其他关联方占用资金情况等进行检查并出具了专项报告。经审计，中兴华会计师事务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》和相关规定在所有方面保持了有效的财务报告内部控制。中兴华会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告。在执行审计工作的过程中，中兴华会计师事务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和治理层进行了沟通。

三、聘任会计师事务所履行的程序

公司 2023 年 10 月 26 日召开的第八届董事会第八次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意改聘中兴华为公司 2023 年度审计机构，并于 2023 年 11 月 15 日经 2023 年第一次临时股东大会审议通过。

四、审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

1、公司董事会审计委员会查阅了中兴华会计师事务所的有关资格证照、相关信息，通过对中兴华会计师事务所独立性、专业胜任能力、职业素养、诚信状况、投资者保护能力等方面的充分了解和审查，认为中兴华会计师事务所具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够为公司提供真实、公允的审计服务，满足公司年度审计工作的要求。审计委员会于 2023 年 10 月 23 日召开事前审核会同意改聘中兴华为公司 2023 年度审计机构，并提交董事会审议。

2、审计委员会委员于 2024 年 1 月 19 日会议上，就 2023 年度报告审计与中兴华负责公司审计工作的注册会计师、项目经理进行了沟通，审阅了本次年度报告审计的工作内容、时间安排等、人员安排、审计重点相关事项等。年报审计期间，审计委员会委员于 2024 年 3 月 28 日召开沟通会，了解审计工作进展情况，就委员会委员关注的其他事项进行沟通，并提醒中兴华后续按计划时间出具审计报告。

3、2024 年 4 月 17 日，董事会审计委员会会议审议通过了公司 2023 年审计报告、内部控制评价报告等议案并同意提交公司董事会审议。

五、总体评价

审计委员会严格遵守中国证券监督管理委员会、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审查，在年报审计期间与会计师事务所进行充分的讨论和沟通，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。

审计委员会认为中兴华在 2023 年年报审计过程中，按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，能够遵守职业操守、勤勉尽职、工作严谨，出具的各项报告能够客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果。

青岛东方铁塔股份有限公司

董 事 会

2024 年 4 月 17 日

