

# 郑州捷安高科股份有限公司关于 2023 年度年审会计师履职情况评估报告

## 暨审计委员会对年审会计师履行监督职责情况报告

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》和郑州捷安高科股份有限公司（以下简称“公司”）《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》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年审会计师事务所 2023 年度履职评估及履行监督职责的情况报告如下：

### 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

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中勤万信”）系 2013 年 12 月根据财政部《关于推动大中型会计师事务所采用特殊普通合伙组织形式的暂行规定》，由原中勤万信会计师事务所有限公司转制而成的特殊普通合伙企业，2013 年 12 月 11 日经北京市财政局批准同意（京财会许可[2013]0083 号），于 2013 年 12 月 13 日取得北京市工商行政管理局西城分局核发的《合伙企业营业执照》。注册地址：北京市西城区西直门外大街 112 号十层 1001，首席合伙人为胡柏和先生。中勤万信具有证监会和财政部颁发的证券期货相关业务审计资格，为 DFK 国际会计组织的成员所。

截至 2023 年末合伙人数量 72 人、注册会计师数量 377 人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 130 人。

#### （二）聘任会计师事务所履行的程序

公司第四届董事会第二十四次会议及 2022 年年度股东大会审议通过了《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》，同意续聘中勤万信作为公司 2023 年度审计机构，并聘其为公司 2023 年度的内部控制审计机构。2023 年度审计费用 40 万元。公司董事会审计委员会对中勤万信的相关资料进行了审核，认为其具有证券、期货相关业务执业资格，具备为上市公司提供财务报告审计和内部控制审计服务的经验和能力，能够满足公司财务报告审计和内部控制审计工作要求。同意继续聘任中勤万信作为公司 2023 年度审计机构。

## 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 年年报工作安排中勤万信对公司 2023 年度财务报告进行了审计，同时对公司募集资金存放与实际使用情况、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，中勤万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。中勤万信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，中勤万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。

## 三、审计委员会对会计师事务所监督情况

审计委员会对中勤万信的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性、过往审计工作情况及其执业质量等进行了严格核查和评价，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足公司审计工作的要求。2023 年 3 月 21 日，公司第四届审计委员会第二十一次会议审议通过《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》，同意续聘中勤万信为公司 2023 年度审计机构，并将该议案提交公司董事会审议通过。

2024 年 2 月 21 日，审计委员会与中勤万信负责审计工作的会计师就 2023 年度审计工作召开第一次会议，就 2023 年度审计工作的具体计划进行了沟通，包括审计目标、审计范围、审计依据、审计工作组织、审计关注事项、时间安排及人员分工、审计责任、重要性金额的确定、审计策略、审计主要内容及方法等，并就审计工作具体计划的相关细节进行问询沟通。

2024 年 3 月 21 日，审计委员会与中勤万信负责审计工作的会计师就 2023 年度审计工作召开第二次会议，就审计进度及审计过程中发现的问题进行了沟通。

2024年4月11日，公司第五届董事会审计委员会第二次会议审议通过公司2023年度财务审计报告、2023年度内部控制自我评价报告、《2023年年度报告》及报告摘要、2023年度募集资金存放与实际使用情况专项报告等议案，并同意提交董事会审议。

#### 四、总体评价

公司审计委员会严格遵守证监会、深圳证券交易所《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》《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》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，督促中勤万信及时、准确、客观、公正的出具审计报告，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，中勤万信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，较好的履行了外部审计机构的责任与义务，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。

郑州捷安高科股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月18日