

# 上海翔港包装科技股份有限公司董事会审计委员会 对会计师事务所 2024 年度履行监督职责情况的报告

公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）作为公司 2024 年度审计机构。根据财政部、国资委及证监会颁布的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等法律法规的要求，公司董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）本着勤勉尽责的原则，对立信 2024 年度审计工作履行监督职责，现将具体情况汇报如下：

## 一、会计师事务所基本情况

### （一）会计师事务所基本情况

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 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 2024 年末，立信拥有合伙人 296 名、注册会计师 2,498 名、从业人员总数 10,021 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 743 名。

2024 年，立信业务收入(经审计)：47.48 亿元，其中审计业务收入 36.72 亿元，证券业务收入 15.05 亿元。

2024 年，立信为 693 家上市公司提供审计服务，主要行业：制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、科学研究和技术服务业、采矿业、批发和零售业、建筑业、房地产业及电力、热力、燃气及水生产和供应业，审计收费总额 8.54 亿元，本公司同行业上市公司审计客户家数 2 家。

### （二）聘请会计师事务所履行的程序

公司于 2024 年 10 月 17 日召开第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议，于 2024 年 11 月 18 日召开 2024 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于取消续聘并重新聘请公司 2024 年度审计机构的议案》，同意公司聘任立信为 2024 年度财务审计和内控审计机构。

## 二、2024 年度会计师事务所履职情况

### (一) 年审期间审计工作实施情况

按照《审计业务约定书》，遵循《中国注册会计师审计准则》等执业规范及公司 2024 年年报工作安排，立信对公司 2024 年度财务报告及 2024 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非经营性资金占用及其他关联资金往来进行了核查并出具了专项报告。

### (二) 质量管理水平

在执行审计工作的过程中，立信遵循《企业内部控制审计指引》、《中国注册会计师审计准则》及相关执业规范，结合本公司年报工作安排，制定了详细的审计工作方案和审计计划，并就风险判断、年度审计重点、关键审计事项、初审意见等与公司管理层进行了沟通，并就重大会计审计事项，与本公司进行了充分地沟通，有效提升了审计业务质量。

## 三、董事会审计委员会对 2024 年年审会计师事务所履行监督职责情况

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》、公司《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，公司董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

公司董事会审计委员会已对立信进行了审查，其已根据财政部和中国证监会《会计师事务所从事证券服务业务备案管理办法》等相关文件的规定进行了从事证券服务业务备案，具备为上市公司提供审计服务的经验、专业胜任能力和投资者保护能力，同时具有足够的独立性、良好的诚信状况，能够满足公司 2024 年度审计工作的需要。在担任公司年度审计机构期间，坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责，未发现违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性和诚信的要求。公司第四届董事会审计委员会第二次会议审议通过了《关于取消续聘并重新聘请公司 2024 年度审计机构的议案》，并将该议案提交公司董事会审议。

公司召开第四届董事会审计委员会第三次会议，公司审计委员会与立信沟通了公司 2024 年度财务报告的审计事项，包括 2024 年度审计工作的人员安排、审计范围、审计时间表、重大审计风险等相关事项，确定审计工作计划；并对 2024 年度关键审计事项、审计结论等相关事项进行沟通，了解审计工作进展情况。

公司召开第四届董事会审计委员会第四次会议，审议通过公司 2024 年年度报告、决算报告等议案并同意提交董事会审议。

#### **四、总体评价**

公司董事会审计委员会严格遵守相关法律、行政法规、规范性文件及《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，切实履行了董事会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立信作为公司 2024 年度的年报审计机构，在审计过程中勤勉尽责，遵循独立、客观、公正的原则执行审计，切实履行了审计机构应尽的职责，审计行为规范有序，公允表达意见，保持了独立性，出具的审计报告客观、完整、清晰。

上海翔港包装科技股份有限公司董事会审计委员会

2024 年 4 月 26 日