

山西科新发展股份有限公司董事会审计委员会 对 2023 年度会计师事务所履行监督职责情况的报告

山西科新发展股份有限公司（以下简称“公司”）聘请中喜会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中喜所”）作为公司 2023 年度财务报告审计和内部控制审计机构。根据财政部、国务院国有资产监督管理委员会、中国证券监督管理委员会颁布的《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本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职。现将对中喜所履行监督职责的情况汇报如下：

一、会计师事务所基本情况

中喜所成立于 2013 年 11 月 28 日，注册地址为北京市东城区崇文门外大街 11 号 11 层 1101 室，首席合伙人为张增刚。截至 2022 年末，合伙人 81 人，注册会计师 342 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 225 人。

二、聘任会计师事务所履行的程序

公司第九届董事会审计委员会 2023 年第五次会议、第九届董事会第十二次临时会议、2023 年第一次临时股东大会审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告审计和内部控制审计机构，聘期一年。公司独立董事对该事项发表了事前认可意见及独立意见。

三、审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况

1、2023 年 8 月 15 日，公司第九届董事会审计委员会召开 2023 年第五次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》。董事

会审计委员会对中喜会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等信息进行认真审查，并结合其往年为公司提供审计服务的情况，认为其自 2019 年起连续四年为公司提供审计服务，在审计工作中能根据审计准则的要求，勤勉尽责、恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，切实履行审计机构应尽的职责，其资质条件、执业记录、工作方案、人力及其他资源配备、信息安全管理、风险承担能力水平等能够满足公司财务和内部控制审计工作的要求。鉴于上述情况，为保证公司审计工作的连续性和稳定性，审计委员会同意公司续聘中喜会计师事务所为公司 2023 年度财务报告审计及内部控制审计机构，聘期一年。

2、2024 年 1 月 22 日，公司第十届董事会审计委员会召开 2024 年第一次会议，经认真审阅公司财务部提交的 2023 年年度财务报表，审计委员会同意向年审机构提供公司财务报表，以此为基础开展 2023 年度财务报表审计工作，并为公司出具相应的审计意见。

同日，审计委员会与年审会计师、公司管理人员、独立董事进行 2023 年年度审计首次沟通会，听取了年审会计师已开展的审计工作情况，并就公司业务开展、收入确认、计提坏账准备、投资性房地产评估等事项与年审会计师进行了沟通讨论。

3、2024 年 3 月 19 日，审计委员会与年审会计师、公司管理人员、独立董事进行 2023 年年度审计第二次沟通会，听取了年审会计师的审计工作进展，并就公司应收账款涉诉事项、工程项目开展情况与年审会计师进行了沟通讨论。

4、2024 年 4 月 25 日，审计委员会与年审会计师、公司管理人员、独立董事进行 2023 年年度审计结果沟通会，听取了年审会计师

关于 2023 年年度审计结果的汇报。

四、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守中国证监会、上交所及《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》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，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

董事会审计委员会认为中喜所在公司年报审计过程中以公允、客观的态度进行独立审计，按时完成了公司 2023 年年度审计相关工作，出具的审计报告独立、客观。

审计委员会主任委员： 陈刚

审计委员会委员： 谭晓岚 张娟

二零二四年四月二十六日