

## 上海元祖梦果子股份有限公司董事会审计委员会 2023 年度对会计师事务所履行监督职责情况报告

根据《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》、《上海元祖梦果子股份有限公司章程》等有关规定。作为上海元祖梦果子股份有限公司（以下简称“公司”）的审计委员会委员，勤勉尽责、恪尽职守，认真审慎地履行职责，积极开展工作，充分发挥专业作用。现将董事会审计委员会2023年度对会计师事务所履行监督职责情况汇报如下：

### 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

毕马威华振会计师事务所于1992年8月18日在北京成立，于2012年7月5日获财政部批准改制为特殊普通合伙的合伙制企业，更名为毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“毕马威华振”），2012年7月10日取得工商营业执照，并于2012年8月1日正式运营。毕马威华振总所位于北京，注册地址为北京市东城区东长安街1号东方广场东2座办公楼8层。毕马威华振的首席合伙人邹俊，中国国籍，具有中国注册会计师资格。

截至2023年12月31日，毕马威华振有合伙人234人，注册会计师1,121人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过260人。

#### （二）聘任会计师事务所履行的程序

公司第四届董事会第六次会议及2022年年度股东大会审议通过了《关于续聘2023年度财务审计机构及内控审计机构的议案》，同意续聘毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度审计机构，负责公司2023年度财务报告及内部控制审计等工作。公司独立董事对上述议案发表了事前认可意见及同意的独立意见。

### 二、董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况

（一）公司董事会审计委员会已对毕马威华振的专业能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解和审查，认为毕马威华振会计师事务

所（特殊普通合伙）在从事证券业务资格等方面均符合中国证监会的有关规  
定，具备为上市公司提供审计服务的经验、专业能力和投资者保护能力。在  
2022年审计工作中，遵循了《中国注册会计师独立审计准则》，勤勉尽责，坚  
持独立、客观、公正的审计准则，公允合理地发表了独立审计意见，为公司出  
具的审计报告客观、公正地反映了公司的财务状况和经营成果，2023年3月24  
日，第四届董事会审计委员会2023年第一次会议通过了《关于续聘2023年度财  
务审计机构及内控审计机构的议案》，同意续聘毕马威华振会计师事务所（特  
殊普通合伙）为公司2023年度审计机构，负责公司2023年度财务报告及内部控  
制审计等工作，并同意提交公司董事会审议。

（二）2024年1月17日，审计委员会通过邮件形式与负责公司审计工作的注  
册会计师及项目经理进行了审前沟通，对2023年度审计工作的审计范围、审计  
时间节点安排、人员安排、审计风险等事项进行了沟通。

（三）2024年1月29日，审计委员会通过视频会议形式与负责公司审计工作  
的注册会计师就即将到达签字年限需更换签字会计师进行了沟通。审计委员会  
成员听取了毕马威华振为公司挑选的两位资深候选合伙人汇报，与公司管理层  
沟通确认新任签字会计师并提出建议。

（四）2024年3月22日，公司第四届董事会审计委员会2024年第一次会议以  
现场与视讯方式召开，审议通过了公司2023年年度报告、财务决算报告、内部  
控制评价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证监会、上交所及《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。

上海元祖梦果子股份有限公司

董事会审计委员会

2024年3月22日