

上海金桥出口加工区开发股份有限公司董事会

审计委员会对 2023 年度年审会计师事务所履职评估

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》《中华人民共和国证券法》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》和公司章程等规定和要求，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。现将审计委员会对会计师事务所 2023 年度履行监督职责的情况汇报如下：

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

截至 2023 年 12 月 31 日，众华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“众华会计师事务所”）基本情况如下：

事务所名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）		
成立日期	1985 年	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	上海市嘉定工业区叶城路 1630 号 5 幢 1088 室		
实际经营地址	上海市虹口区东大名路 1089 号北外滩来福士广场东塔楼 17 - 18 楼		
首席合伙人	陆士敏	上年末合伙人数量	65 人
上年末执业人员数量	注册会计师		351 人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		150 人
2023 年（经审计）业务收入	业务收入总额	5.83 亿元	
	审计业务收入	4.58 亿元	
	证券业务收入	1.60 亿元	
2023 年上市公司（含 A、B 股）审计情况	客户家数	70 家	
	审计收费总额	0.91 亿元	
	涉及主要行业	房地产，制造业，水利、环境和公共设施管理业等	
	本公司同行业上市公司审计客户家数	3 家	

（二）聘任会计师事务所履行的程序

2023年4月12日召开的公司第十届董事会第五次会议审议通过了《关于续聘2023年度财务报告及内部控制审计机构的议案》，并经同年5月25日召开的公司2022年年度股东大会审议通过。公司独立董事就前述事项发表了事前认可意见及同意的独立意见。

二、2023年度审计会计师事务所履职情况

按照上海市浦东新区国有资产监督管理委员会对于会计师事务所服务年限的要求，众华会计师事务所自2018年起，已连续为公司提供了5年的年报审计及内控审计服务，审计项目合伙人、签字注册会计师累计实际承担公司审计业务已满五年的，自第六年，即2023年起进行了更换。

众华会计师事务所按照中国注册会计师执业准则及《企业内部控制审计指引》等的相关要求，审计了公司2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注，及公司2023年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

在执行审计工作的过程中，众华会计师事务所运用职业判断，并保持职业怀疑，与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通。

经审计，众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。公司于2023年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

三、审计委员会监督会计师事务所履职的情况

根据公司《审计委员会组织和办法》等有关规定，审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）2023年4月12日，公司董事会审计委员会第三次会议对《关于续聘会计师事务所的议案》进行了初审，董事会审计委员会查阅了众华会计师事务所（特殊普通合伙）有关资格证照、相关信息，认为其具备足够的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性，具备证券相关业务审计资格，能够满足公司2023年度审计工作的质量要求。为保证审计工作的质量和连续性，公司董事会审计委员

会同意续聘众华会计师事务所为公司 2023 年度审计机构，并同意将该议案提交公司第十届董事会第五次会议审议。

（二）2024 年 2 月 1 日，审计委员会就公司 2023 年度年报审计与众华会计师事务所开展了审前沟通，并就关键审计事项：金融资产、建设投资、披露事项等审计执行情况进行了讨论。

（三）2024 年 4 月 10 日，审计委员会就公司 2023 年度年报审计开展了审后沟通，听取了众华会计师事务所就 2023 年度财务年报审计的工作总结，并对公司 2023 年年度报告、2023 年度内部控制评价报告、关于续聘 2024 年度财务报告及内部控制审计机构等议案进行了初审，发表初审意见，并同意将相关议案提交董事会审议。

四、总体评价

审计委员会严格遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所及公司章程、《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。

审计委员会认为众华会计师事务所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，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司 2023 年年度审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

上海金桥出口加工区开发股份有限公司

第十届董事会审计委员会

二〇二四年四月十日