

成都市兴蓉环境股份有限公司
董事会审计委员会对 2023 年度年审会计师事务所履行监督
职责情况报告

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、上市公司选聘会计事务所管理办法》以及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等有关规定和要求，成都市兴蓉环境股份有限公司（以下简称：公司）董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履职，对信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称：信永中和）2023 年度审计履职情况进行评估，具体情况如下：

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

名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2012 年 3 月 2 日

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层

首席合伙人：谭小青

截至 2023 年 12 月 31 日，信永中和合伙人（股东）245 人，注册会计师 1,656 人。签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数超过 660 人。

信永中和 2022 年度业务收入为 39.35 亿元，其中，审计业务收入为 29.34 亿元，证券业务收入为 8.89 亿元。2022 年度，信永中和上市公司年报审计项目 366 家，收费总额 4.62 亿元，涉及的主要行业包括制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，交通运输、仓储

和邮政业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，批发和零售业，金融业，水利、环境和公共设施管理业、采矿业等。公司同行业上市公司审计客户家数为 19 家。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

经公司第九届董事会第三十三次会议和 2022 年年度股东大会审议通过，同意公司续聘信永中和为公司 2023 年度财务报告审计及内部控制审计机构，公司独立董事对该事项进行了事前认可并发表了同意的独立意见。

二、2023 年度会计师事务所履职情况

信永中和按照《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 年年度报告工作安排，对公司 2023 年度财务报告及 2023 年 12 月 31 日财务报告内部控制的有效性进行了审计，同时对控股股东及其他关联方占用资金情况等事项进行核查并出具了专项报告。

经审计，信永中和出具了标准无保留意见的财务报表审计报告和内部控制审计报告。信永中和认为，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合并及母公司现金流量；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。

在执行审计工作的过程中，信永中和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

见等与公司治理层和经营管理层进行了充分沟通。

三、董事会审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，董事会审计委员会对信永中和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审议通过了《关于研究讨论续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度审计机构的议题》，董事会审计委员会认真审阅了信永中和的相关资料，对信永中和的相关资质、专业胜任能力、诚信状况、投资者保护能力、独立性、过往审计工作情况及其执业质量等进行了审核，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2023年度审计工作的要求，并同意提交董事会审议。

（二）2024年1月25日，公司董事会审计委员会与信永中和召开第一次审计沟通会议，就2023年度年报审计工作中独立性情况、双方责任、审计工作安排、舞弊风险、审计风险、预审情况、关键审计事项、准则变更及要求与期望等相关事项进行了充分沟通。

（三）2024年4月2日，公司董事会审计委员会与信永中和召开第二次审计沟通会议，就2023年度审计工作情况汇报、重要事项、审计结果及结论、发现问题及改进建议等相关情况进行了充分沟通。同时审议通过公司《2023年年度财务报告》《2023年度内部控制评价报告》等议案，并同意将相关议案提交董事会审议。

四、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守中国证监会、深圳证券交易所及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，充分发挥董事会审计委员会审查监督作用，年报审计期间与会计师事务所进行

了充分讨论和沟通，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信永中和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，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司 2023 年度财务报告与内部控制审计工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

成都市兴蓉环境股份有限公司

董事会审计委员会

2024 年 4 月 17 日