

**安徽国风新材料股份有限公司**  
**董事会审计委员会关于 2023 年度会计师事务所履职情况**  
**评估报告及董事会审计委员会履行监督职责情况报告**

根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》及《公司章程》等规定和要求，安徽国风新材料股份有限公司（下称“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，现将董事会审计委员会对 2023 年度会计师事务所履职情况评估及履行监督职责的情况报告如下：

**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**

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“天职国际”)创立于 1988 年 12 月，总部北京，是一家专注于审计鉴证、资本市场服务、管理咨询、政务咨询、税务服务、法务与清算、信息技术咨询、工程咨询、企业估值的特大型综合性咨询机构。天职国际首席合伙人为邱靖之，注册地址为北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域，组织形式为特殊普通合伙。截止 2022 年 12 月 31 日，天职国际合伙人 85 人，注册会计师 1061 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 347 人。天职国际 2022 年度经审计的收入总额 31.22 亿元，审计业务收入 25.18 亿元，证券业务收入 12.03 亿元。2022 年度上市公司审计客户 248 家，主要行业（证监会门类行业，下同）包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、电力、热力、燃气及水生产和供应业、批发和零售业、交通运输、仓储和邮政业等，

审计收费总额 3.19 亿元，本公司同行业上市公司审计客户 152 家。

## **（二）聘任会计师事务所履行的程序**

公司于 2023 年 3 月 28 日召开了第七届董事会第十八次会议并于 2023 年 4 月 20 日召开了 2022 年度股东大会，审议通过了《关于续聘 2023 年年度报告审计机构和内部控制审计机构的议案》。公司独立董事对该项议案发表了事前认可意见及同意的独立意见。

## **二、2023 年年审会计师事务所履职情况**

按照《审计业务约定书》，遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范及公司 2023 年年报工作安排，天职国际会计师事务所对公司 2023 年度财务报告及 2023 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占用资金情况等进行检查并出具了专项报告。

在执行审计工作的过程中，天职国际会计师事务所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、初审意见等与公司管理层和治理层进行了沟通。

经审计，天职国际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 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及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。天职国际会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告。

## **三、董事会审计委员会对会计师事务所监督情况**

根据公司《董事会审计委员会实施细则》等有关规定，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：

1. 2023年3月27日，董事会审计委员会审议通过了《关于续聘2023年年度报告审计机构和内部控制审计机构的议案》，董事会审计委员会对天职国际会计师事务所的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性、过往审计工作情况及其执业质量等进行了充分了解核查，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足公司审计工作的要求，同意聘任天职国际会计师事务所担任公司2023年度财务报告及内部控制审计机构，并同意提交公司董事会审议。

2. 2024年1月24日，董事会审计委员会与负责公司年度审计工作的注册会计师召开了2023年报审计沟通会，就2023年度审计范围、时间安排、人员安排和关键审计事项的判断等主要内容进行了沟通，并对重要审计事项提出了建议。

3. 2024年4月3日，在天职国际会计师事务所出具初步审计意见后，董事会审计委员会听取了天职国际会计师事务所关于公司2023年度审计相关情况的汇报，并对审计工作发表审阅意见。

4. 2024年4月22日，董事会审计委员会对公司2023年度审计报告中的关键审计事项、其他重点审计事项及执行的主要审计程序、公司财务状况、经营成果及内部控制审计情况等进行了沟通，对年度财务报告进行表决并提交董事会审核，同时，审计委员会还就公司2023年年度报告、2023年财务决算报告及2024年度财务预算报告、内部控制自我评价报告等议案进行了审议，并同意将相关议案提交公司董事会审议。

#### **四、总体评价**

公司董事会审计委员会严格遵守相关法律法规及《公司章程》《董

事会审计委员会实施细则》等有关规定，充分发挥专门委员会作用，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。

公司董事会审计委员会认为天职国际会计师事务所在公司年报审计过程中能够坚持独立、客观、公允的原则，勤勉尽职，表现了良好的职业操守和业务素质，较好地完成了公司 2023 年年报审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

安徽国风新材料股份有限公司

董事会审计委员会

2024 年 4 月 25 日