

# 江苏永鼎股份有限公司 2023 年度 对会计师事务所履职情况评估报告

江苏永鼎股份有限公司(以下简称“公司”)聘请中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“中兴华会计师事务所”)作为公司 2023 年度审计机构。根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，公司对中兴华会计师事务所 2023 年度审计工作的履职情况进行了评估。具体情况如下：

## 一、会计师事务所的基本情况

### (一) 机构信息

#### 1、基本信息

会计师事务所名称：中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期：2013 年 11 月 4 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市丰台区丽泽路 20 号院 1 号楼南楼 20 层

首席合伙人：李尊农

执行事务合伙人：李尊农、乔久华

2023 年度末合伙人数量：189 人

2023 年度末注册会计师人数：969 人

2023 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：489 人

2022 年收入总额(经审计)：184,514.90 万元

2022 年审计业务收入(经审计)：135,088.59 万元

2022 年证券业务收入(经审计)：32,011.50 万元

2022 年上市公司审计客户家数：115 家

2022 年挂牌公司审计客户家数：490 家

#### 2、投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：13,602.43 万元

职业保险累计赔偿限额：12,000 万元

#### 3、诚信记录

近三年中兴华会计师事务所因执业行为受到行政处罚 2 次、监督管理措施

15次、自律监管措施2次。中兴华会计师事务所从业人员39名从业人员因执业行为受到行政处罚6次、监督管理措施37次、自律监管措施4次。

## （二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于2023年8月23日召开第十届董事会审计委员会2023年第四次会议、第十届董事会第四次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。公司董事会审计委员会全体委员对中兴华会计师事务所独立性、专业胜任能力、投资者保护能力等方面进行了充分了解和审查，认为其具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够为公司提供真实、公允的审计服务，满足公司年度审计工作的要求。公司独立董事蔡雪辉先生、韩坚先生均事前认可本事项并对本议案发表了同意的独立意见。公司于2023年9月11日召开2023年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意改聘中兴华会计师事务所为公司2023年度财务报告审计机构和内部控制审计机构。

## 二、2023年会计师事务所履职情况

### （一）年审期间出具报告总体情况

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，结合公司2023年年报工作安排，中兴华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，出具了带强调事项段无保留意见的审计报告和带强调事项段无保留意见的内部控制审计报告，同时出具了关于对公司2023年度财务报告出具带强调事项段的无保留意见审计报告的专项说明、关于公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告。

### （二）年审期间与管理层和治理层的沟通情况

中兴华会计师事务所及参与审计工作的人员具备独立性，严格遵守职业道德规范，具有较高的专业素养和综合素质。在执行审计工作的过程中，中兴华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、审计调整事项、初审意见等与公司管理层和治理层进行了充分沟通，有效的提升了工作的准确性。中兴华会计师事务所就审计的各个阶段制定了详细的审计计划与时间安排并严格执行，充分满足了公司报告披露的时间要求。中兴华会计师事务所根据

公司的实际情况，履行了恰当、必要、充分的审计程序，形成了详细的审计工作底稿，并实施了项目质量控制复核程序。

经审计，中兴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；公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有方面保持了有效的财务报告内部控制。中兴华会计师事务所严格遵守国家相关的法律法规和中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作，遵守职业道德规范，公允合理地对公司财务状况发表独立审计意见。

### 三、公司对会计师事务所履职情况评估

经评估，公司董事会认为，中兴华会计师事务所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，表现出良好的职业素养和专业胜任能力，按时高质量完成了公司 2023 年度年报审计工作，出具了恰当的审计报告。

特此报告。

江苏永鼎股份有限公司

2024 年 4 月 25 日

