

山东省章丘鼓风机股份有限公司
董事会审计委员会有关会计师事务所
相关事项的说明



证券简称：山东章鼓

证券代码：002598

山东章丘鼓风机股份有限公司

董事会审计委员会有关会计师事务所相关事项的说明

经山东章丘鼓风机股份有限公司（以下简称“公司”或“山东章鼓”）2019 年年度股东大会审议批准，公司聘请中天运会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中天运”或“年审会计师”）为公司 2020 年度财务决算外部审计机构。对公司（包括控股子公司）2020 年度的财务报告（包括资产负债表、利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注）进行了审计。审计结束后，中天运对公司的 2020 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。根据公司《公司章程》《董事会议事规则》等有关规定，在中天运审计期间，公司第四届董事会审计委员会和内部审计部门进行了跟踪配合，现将中天运本年度的审计情况作总结如下：

一、基本情况

中天运与公司董事会、监事会和经营层进行了必要的沟通，通过对公司内部控制等情况的了解后，中天运与公司签订了《审计业务约定书》。中天运审计小组于 2020 年 12 月 20 日进入公司开始进行年度预审，2021 年 1 月 7 日进入公司开始进行年度正式审计。

根据公司《董事会议事规则》等的规定，审计委员会充分发挥了审核与监督作用：

1、制定年报审计工作计划

2020 年 12 月份，审计委员会委员与公司财务部门、内部审计部门以及公司年审会计师就 2020 年年度报告审计工作的时间安排进行讨论，根据公司前期与会计师事务所初步沟通的情况，结合公司和年审会计师实际工作情况制定了详细的年报审计工作计划。

2、对公司财务报告的审阅意见

年审会计师进场前和出具初步审计意见后，审计委员会通过查阅公司相关资料、与公司财务人员、年审会计师充分沟通，审计委员会分别对公司财务报告发表了审阅意见。

年审会计师进场前，审计委员会审阅了公司编制的财务会计报表后发表了如下意见：

审计委员会认为：公司 2020 年度财务会计报表的编制符合我国《企业会计准则》的规定，反映了公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况和 2020 年度的经营成果和现金流量，公司会计政策选用恰当，会计估计合理，未发现有重大错报、漏报情况，未发现有大股东占用公司资金情况，未发现公司有对外担保情况及异常关联交易情况，同意以此财务报表为基础开展 2020 年度的财务审计工作。

年审会计师出具初步审计意见后，审计委员会再一次审阅了公司财务会计报表，并发表如下意见：

1) 年审会计师对公司 2020 年年度财务会计报告提出的初步意见，与公司送审的 2020 年年度财务会计报表所反映的信息基本一致。该年报编制的基础、依据、原则和方法，符合国家法律、法规、条例和本公司章程以及内部管理制度的有关规定。

2) 经年审会计师初步审计的 2020 年财务会计报表的内容和格式符合中国证监会、深圳证券交易所以及《企业会计准则》的有关规定，在所有重大方面公允反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况和 2020 年经营成果及现金流量。

3) 2020 年度公司及控股子公司与关联方之间的关联交易，审议程序符合相关法律法规的规定。

二、关于会计师事务所执行审计业务的会计师遵守职业道德基本原则的评价

1、独立性评价

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）所有职员未在公司任职并未获取除法定审计必要费用外的任何现金及其他任何形式经济利益；年审会计师和公司之间不存在直接或者间接的相互投资情况，也不存在密切的经营关系；年审会计师对公司的审计业务不存在自我评价，审计小组成员和公司决策层之间不存在关联关系。在本次审计工作中，年审会计师及审计成员始终保持了形式上和实质上的双重独立，遵守了职业道德基本原则中关于保持独立性的要求。

2、专业胜任能力评价

年审会计师山东章鼓审计小组共由 7 人组成，其中具有注册会计师职称人员 2 名，审计人员具有承办本次审计业务所必需的专业知识和相关的职业证书，能够胜任本次审计工作，同时也能保持应有的关注和职业谨慎性。

山东省章丘鼓风机股份有限公司

董事会审计委员会

2021 年 3 月 31 日