

# 山东南山智尚科技股份有限公司董事会 审计委员会对 2023 年年审会计师事务所履行监督 职责情况报告

山东南山智尚科技股份有限公司（以下简称“公司”）聘请和信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“和信”）作为公司 2023 年度报告审计机构。根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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 2 号——创业板上市公司规范运作》和《公司章程》等规定和要求，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

和信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“和信会计师事务所”“和信”），1987 年 12 月成立（转制特殊普通合伙时间为 2013 年 4 月 23 日），注册地址为济南市文化东路 59 号盐业大厦七楼，首席合伙人为王晖。截至 2022 年 12 月 31 日，和信合伙人数量为 37 人，注册会计师人数为 262 人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为 167 人。

### （二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 4 月 14 日、2023 年 4 月 24 日、2023 年 5 月 18 日分别召开第二届董事会审计委员会 2023 年第二次会议、第二届董事会第十五次会议和 2022 年年度股东大会，均审议通过了《关于续聘 2023 年度审计机构并支付 2022 年度审计费的议案》，同意续聘和信为公司 2023 年度审计机构。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、审计委员会对会计师事务所监督职责情况

根据公司《审计委员会工作制度》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：

### （一）评估外部审计机构的独立性和专业性

公司聘请的审计机构和信具有从事证券相关业务审计的资格。报告期内，和信遵循独立、客观、公正的执业准则，勤勉尽责地履行审计职责，能够满足公司审计工作要求，能够独立对公司财务及内部控制情况进行审计。

### **（二）与外部审计机构讨论和沟通相关审计事项**

报告期内，公司董事会审计委员会与和信沟通协商公司 2023 年度财务报告的审计事项，确定审计工作计划，了解审计工作进展情况。在和信出具初步审计意见后，与年审会计师进行沟通，了解审计情况。

### **（三）向董事会提出聘请外部审计机构的建议**

通过董事会审计委员会对和信的基本情况、执业资格、人员信息、业务规模、投资者保护能力、独立性和诚信记录等信息进行了审查，并对其2023年度的审计工作进行了评估，认为其具备为上市公司提供审计服务的经验专业胜任能力、投资者保护能力和良好的诚信状况，不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。在担任公司2023年度财务审计机构期间，严格遵守了国家有关法律法规及注册会计师职业规范的要求，出具的审计报告客观、公正、公允地反映了公司财务状况、经营成果情况，切实履行了财务审计机构应尽的职责。

经董事会审计委员会审议表决后，同意公司续聘和信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年审计机构并提交公司董事会审议。

## **三、总体评价**

公司董事会审计委员会严格遵守证监会、深交所及《公司章程》《审计委员会工作制度》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，和信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。

山东南山智尚科技股份有限公司

董事会审计委员会

2024年03月20日