

# 潍坊亚星化学股份有限公司审计委员会 对会计师事务所 2023 年度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、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等规定和要求，潍坊亚星化学股份有限公司(以下简称“公司”)董事会审计委员会(以下简称“审计委员会”)本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职，对永拓会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“永拓会计师事务所”)2023 年审计资质及审计工作履行了监督职责。现将审计委员会对永拓会计师事务所 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

### 1. 会计师事务所基本情况

会计师事务所名称：永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013 年 12 月 20 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 层

首席合伙人：吕江

上年度末（2023 年末）合伙人数量：97 人

上年度末（2023 年末）注册会计师人数：312 人

上年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：152 人

最近一年（2023 年度）收入总额（经审计）：35,172 万元

最近一年（2023 年度）审计业务收入（经审计）：29,644 万元

最近一年（2023 年度）证券业务收入（经审计）：14,106 万元

上年度（2023 年末）上市公司审计客户家数：34 家

上年度（2023 年末）挂牌公司审计客户家数：148 家

上年度上市公司审计收费：4,329.95 万元

上年度挂牌公司审计收费：2,100.90 万元

上年度本公司同行业上市公司审计客户家数：5 家

上年度本公司同行业挂牌公司审计客户家数：4 家

## 2. 投资者保护能力

职业风险基金上年度数（2023 年末）：3,447.49 万元

能承担因审计失败导致的民事赔偿责任，职业风险基金计提、质押保险购买符合相关规定。

近三年，永拓不存在在职业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

## 3. 诚信记录

近三年，永拓受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分的具体情况如下：

类型	2023 年度	2022 年度	2021 年度
刑事处罚	无	无	无
行政处罚	0 次	1 次	1 次
行政监管措施	4 次	4 次	1 次
自律处分	无	无	无

### （二）聘任会计师事务所履行的程序

公司第八届董事会审计委员会第十五次会议、第八届董事会第二十四次会议、第八届监事会第十一次会议及 2022 年年度股东大会审议通过了《关于变更

会计师事务所的议案》，同意聘任永拓会计师事务所为公司 2023 年度财务报告和内部控制审计机构。

## 二、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，审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

(一)审计委员会对永拓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严格核查和评价，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。2023 年 6 月 19 日，公司 2022 年年度股东大会审议通过《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘任永拓会计师事务所为公司 2023 年度财务报告和内部控制审计机构。三名审计委员会委员对永拓会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况和独立性予以认可，认为其具备为公司提供审计服务的条件和能力，能够满足公司年度审计工作要求，并同意提交董事会审议。

(二)2024 年 1 月初，审计委员会成员通过线上与线下相结合的方式与公司审计师、财务部、审计部进行了审前沟通，对 2023 年度审计工作的审计范围、会计师事务所和相关审计人员的独立性问题、重要时间节点、年报审计要点、人员安排等相关事项进行了沟通。审计委员会成员听取了审计师汇报的 2023 年年报审计工作，并提出了意见和建议。

(三)2024 年 3 月初，审计委员会在年审注册会计师出具初步审计意见后，审阅了公司 2023 年年度审计报告，并与年审注册会计师进行了充分沟通，对审计报告中“关键审计事项”涉及的重要事项进行了审阅，并提出了意见和建议。

(四)2024 年 4 月 7 日，审计委员会召开了 2024 年第二次会议，审议通过了《2023 年年度报告》全文及摘要、《2023 年年度财务报告》、《2023 年内部控制评价报告》等相关议案，并同意提交董事会审议。

## 三、总体评价

公司审计委员会严格遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所及《公司章程》等有关规定，充分发挥专业委员会的作用，本着对公司、股东、特别是中小股东负责的态度，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。

潍坊亚星化学股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月8日