

证券代码:601702

证券简称:华峰铝业

## 董事会审计委员会

### 2023年对会计师事务所履行监督职责情况的报告

根据《上市公司治理准则》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号-规范运作》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》以及《公司董事会审计委员会议事规则》等有关规定和要求,上海华峰铝业股份有限公司(以下简称公司)第四届董事会审计委员会2023年对会计师事务所认真履行了监督职责,现将履行监督职责情况报告如下。

#### 一、2023年度会计师事务所的基本情况

经公司2022年年度股东大会审议通过,公司2023年度财务报告及内部审计机构为立信会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“立信”)。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“立信”)由我国会计泰斗潘序伦博士于1927年在上海创建,1986年复办,2010年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所,注册地址为上海市,首席合伙人为朱建弟先生。立信是国际会计网络BDO的成员所,长期从事证券服务业务,新证券法实施前具有证券、期货业务许可证,具有H股审计资格,并已向美国公众公司会计监督委员会(PCAOB)注册登记。截至2023年末,立信拥有合伙人278名、注册会计师2,533

名、从业人员总数 10,730 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 693 名。

## **二、2023 年度会计师事务所履职情况**

### **1、年审期间出具报告总体情况**

立信按照中国注册会计师审计准则和其他相关执业规范的要求，对公司 2023 年度财务报表及 2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，出具了标准无保留意见审计报告，同时对公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况执行了相关工作，并出具了专项报告。

### **2、年审期间与管理层和治理层的沟通情况**

在审计过程中，立信制订并实施了合理的审计工作方案和工作计划，执行了有效的质量管理措施，并就会计师事务所和审计项目团队成员的独立性、审计范围、人员和时间安排、重要审计发现等事项与公司管理层和治理层进行了沟通。

## **三、董事会审计委员会对会计师事务所监督情况**

根据相关法律、法规和公司《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，审计委员会对公司 2023 年度会计师事务所履行监督职责的情况如下：

1、评估并通过续聘会计师事务所的议案。2023 年 4 月，审计委员会对立信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，并审议通过了关于续聘公司 2023 年度会计师事务所的相关议案，同意聘任立信为公司 2023 年度财务报表和内部控制审计机构，同意将相关议案提交董事会审议。

## 2、就年审工作听取会计师事务所汇报及充分沟通

2023 年 4 月，审计委员会认真听取了立信关于 2022 年度审计工作开展情况的汇报，讨论和审议 2022 年年度审计报告和内部控制审计报告，并与其沟通了重点关注的财务问题，督促相关公司治理的改进和提升。

2024 年 1 月 11 日，公司审计委员会与立信负责公司审计工作的项目合伙人、签字注册会计师针对公司 2023 年度总体经营情况，以及 2023 年年度报告审计范围、时间安排、审计计划、风险判断、审计重点等事项进行了充分的审前沟通。审计委员会一致同意公司及年审会计师事务所对 2023 年年度报告编制及审计工作的安排，要求立信按照审计总体计划进行工作，并及时汇报和沟通审计进展。

2024 年 4 月 10 日，审计委员会与立信负责公司审计工作的项目合伙人、签字注册会计师，就审计工作基本结束后，对公司 2023 年年度报告审计工作范围、审计工作的实施情况、关键审计事项以及初步的审计意见进行了初审后沟通，并审阅了经年审注册会计师出具初步审计意见的公司 2023 年度财务报告及其审计报告，审阅了公司 2023 年度财务报告内部控制审计报告和 2023 年度公司控股股东及其他关联方占用资金情况的审核

报告。

2024年4月12日，审计委员会召开会议，审议通过了立信会计师事务所出具的标准无保留意见的公司《2023年度审计报告》、《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》和《2023年度内部控制审计报告》等议案，并同意提交董事会审议。

#### 四、总体评价

报告期内，审计委员会严格遵守证监会、上交所及《公司董事会审计委员会议事规则》等文件有关规定，充分发挥专业委员会的作用，对立信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。

上海华峰铝业股份有限公司  
董事会审计委员会



2024年4月25日