

青岛农村商业银行股份有限公司

对会计师事务所 2023 年度履职情况评估报告

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4号）的要求，青岛农村商业银行股份有限公司（以下简称“本行”）对 2023 年度外部审计机构毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）的履职情况进行了评估，具体情况如下：

一、会计师事务所基本情况

毕马威华振会计师事务所于 1992 年 8 月 18 日在北京成立，于 2012 年 7 月 5 日获财政部批准改制为特殊普通合伙的合伙制企业，更名为毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“毕马威华振”），2012 年 7 月 10 日取得工商营业执照，并于 2012 年 8 月 1 日正式运营。毕马威华振总所位于北京，注册地址为北京市东城区东长安街 1 号东方广场东 2 座办公楼 8 层。毕马威华振的首席合伙人邹俊，中国国籍，具有中国注册会计师资格。于 2023 年 12 月 31 日，毕马威华振有合伙人 234 人，注册会计师 1,121 人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过 260 人。

二、会计师事务所履职情况

毕马威华振按照与本行签订的业务约定书，根据相关审计准则和职业道德守则，对本行进行财报审计。毕马威华振履职过程中，为本行配备了审计工作团队，核心审计团队的人员构成稳定，对审计项目团队的人力资源安排充分、人员结构合理。同时制定了详细的审计计划，及时与本行沟通，并且能够根据审计计划及时推进各项工作的进展、按时提交各项工作的成果，全面配合本行对于审计工作的要求，充分满足了本行信息披露的时间要求。

毕马威华振对按中国企业会计准则编制的本行 2023 年度财务报表出具无保留意见审计报告，并出具无保留意见内部控制审计报告。

三、总体评价

经评估，本行认为毕马威华振按时完成了 2023 年度审计相关工作，客观、公正地发表意见，切实履行了审计机构应尽的职责。