



岳阳兴长石化股份有限公司 关于会计师事务所2023年度履职情况评估报告 暨审计委员会履行监督职责情况的报告

根据《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1号—主板上市公司规范运作》等规定和要求，岳阳兴长石化股份有限公司（以下简称“公司”）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，充分了解年审会计师事务所基本情况，并对年审会计师的工作进行监督。现将审计委员会对公司2023年度年审会计师事务所履职评估及履行监督职责的情况汇报如下：

一、2023年度会计师事务所基本情况

1、基本信息

名称：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

机构性质：特殊普通合伙企业

注册地址：天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室

首席合伙人：黄庆林

中审华会计师事务所前身天津会计师事务所成立于1984年，是新中国恢复注册会计师制度以来成立最早的会计师事务所之一，也是天津市规模最大的会计师事务所，于1994年取得财政部、证监会颁发的证券期货特许从业资质。90年代末，事务所脱钩改制，2000年7月，经天津市财政局以财会协（2000）34号文件批准组建成全国第一家拥有证券、期货相关业务资格的合伙制会计师事务所，并于2000年9月19日取得合伙制会计师事务所营业执照。2008年，加入全球排名14的国际会计网络浩信国际，成为浩信国际之中国成员机构。后经数次机构重组及更名，在与华寅会计师事务所等若干家具有各种资源优势及背景的专业机构强强联合的基础上，整合、发展形成现在的规模。

2、人员信息

截止2023年12月31日，中审华会计师事务所共有合伙人103人，共有注册会计师人数536人，其中，从事过证券服务业务的注册会计师的人数126人。



3、业务信息

中审华会计师事务所2022年度业务收入8.32亿元，其中审计业务收入6.11亿元、证券业务收入1.43亿元，审计公司总家数7426家，上市公司年报审计家数27家，涉及制造业、农林牧渔业、采掘业、电力煤气及水的生产和供应业、建筑业、交通运输仓储业、批发和零售贸易业、信息技术业、房地产业、传播与文化产业等。

二、2023年年审会计师事务所履职情况

按照《审计业务约定书》，遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范及公司2023年度报告工作安排，中审华会计师事务所对公司2023年度财务报告及2023年12月31日内部控制的有效性进行了审计，同时对控股股东及其他关联方占用资金情况、涉及财务公司关联交易的存款、贷款金融业务等进行核查并出具了专项报告。经审计，中审华会计师事务所认为公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司2023年12月31日的合并及母公司财务状况以及2023年度的合并及母公司经营成果和现金流量；公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告和财务报告内部控制。中审华会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告。在执行审计工作的过程中，中审华会计师事务所就会计师事务所和相关审计人员的独立性、审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、年度审计重点、审计调整事项、初审意见等与公司管理层和治理层进行了沟通。

三、聘任会计师事务所履行的程序

2023年4月6日，公司第十六届董事会第三次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》。2023年6月20日，公司召开第六十七次（2022年度）股东大会审议通过，同意续聘中审华会计师事务所为公司2023年度会计师事务所，自公司第六十七次股东大会审议通过之日起生效，聘期一年。

四、审计委员会对会计师事务所的监督情况

根据公司《董事会审计委员会工作细则》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：

1、2023年4月6日，公司第十六届董事会审计委员会通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，认为中审华会计师事务所在独立性、专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况等方面能够满足公司对于审计机构的要求，同意向董事会提议续聘中审华会计师事务所为公司 2023 年度审计机构。

2、2024年2月29日，公司第十六届董事会审计委员会、全体独立董事与中审华会计师事务所就年报审计相关问题进行沟通，审阅了公司2023年度财务报告及内部控制审计报告，审计委员会、独立董事就重点关注的问题与年审工作负责人交流意见。

3、2024年3月23日，公司第十六届董事会审计委员会审议通过了《2023年度财务报告》、《2023年度财务决算报告》、《2023年年度报告》、《2023年度内部控制自我评价报告》、《关于变更会计师事务所的议案》、《关于会计政策变更的议案》等内容，并同意提交董事会审议。

五、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守中国证监会、深圳证券交易所及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，充分发挥董事会专业委员会的作用，对会计师事务所资质和执业能力等进行了审查，就年报审计工作与会计师事务所进行了充分沟通，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。

公司董事会审计委员会认为中审华会计师事务所在公司年报审计过程中保持独立性，坚持以公允、客观的态度进行审计，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司2023年年度报告审计相关工作，出具的审计报告客观、公允。

岳阳兴长石化股份有限公司董事会

二〇二四年四月十二日