

上海浦东建设股份有限公司董事会审计与风险管理委员会

2023年度对会计师事务所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》《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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》和《公司章程》等规定和要求，董事会审计与风险管理委员会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职。现将董事会审计与风险管理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年年度审计会计师事务所基本情况

（一）事务所的基本情况

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称天职国际）创立于1988年12月，总部北京，是一家专注于审计鉴证、资本市场服务、管理咨询、政务咨询、税务服务、法务与清算、信息技术咨询、工程咨询、企业估值的特大型综合性咨询机构。

天职国际首席合伙人为邱靖之，注册地址为北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域，组织形式为特殊普通合伙。

天职国际已取得北京市财政局颁发的执业证书，是中国首批获得证券期货相关业务资格，获准从事特大型国有企业审计业务资格，取得金融审计资格，取得会计司法鉴定业务资格，以及取得军工涉密业务咨询服务安全保密资质等国家实行资质管理的最高执业资质的会计师事务所之一，并在美国PCAOB注册。天职国际过去二十多年一直从事证券服务业务。

截止2022年12月31日，天职国际合伙人85人，注册会计师1,061人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师347人。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于2023年5月29日、2023年6月14日分别召开第八届董事会第十三次会议和2023年第一次临时股东大会，审议通过了《关于2023年度会计师事务所聘任的议案》，同意公司聘任天职国际为公司提供2023年年报审计及内部控制审计等服务。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、2023年年审会计师事务所履职情况

遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范，天职国际对公司2023年度财务报告及2023年12月31日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，同时对公司控股股东及其他关联方占用资金情况、财务公司存贷款业务情况等进行检查并出具了专项报告。

经审计，天职国际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》和相关规定在所有方面保持了有效的财务报告内部控制。天职国际出具了标准无保留意见的审计报告。

三、审计与风险管理委员会对会计师事务所监督职责情况

（一）委员会审议情况

1、2023年4月29日召开第八届董事会审计与风险管理委员会2023年第三次会议，审议通过《关于2023年度会计师事务所聘任的议案》，董事会审计与风险管理委员会查阅了天职国际有关资格证照、相关信息，认为其具备足够的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性，具备证券相关业务审计资格，能够满足公司2023年度审计工作的质量要求。公司董事会审计与风险管理委员会同意聘任天职国际为公司2023年度审计机构，并同意将该议案提交公司第八届董事会第十三次会议审议。

2、2024年2月2日召开2023年度报告及绩效考核等相关工作沟通会（第一次），会议听取了天职国际2023年度财务报表审计及内部控制审计工作计划的汇报，审计与风险管理委员会对2023年度审计提出相关要求。

3、2024年3月5日召开2023年度报告及绩效考核等相关工作沟通会（第二次），会议听取了关于公司2023年度财务报表审计及内部控制审计工作汇报及公司2023年度内部控制审计报告，审计与风险管理委员会与天职国际沟通审计中发现的问题并督促年报审计工作。

4、2024年3月28日召开第八届董事会审计与风险管理委员会2024年第一次会议，会议审议通过公司2023年年度报告、财务决算报告、内部控制评价报告等议案并同意提交董事会审议。

（二）监督及评估外部审计机构工作

1、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天职国际具有从事证券相关业务审计的资格，2023年年度审计期间天职国际遵循独立、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。

2、与外部审计机构讨论和沟通相关审计事项

2023年年度审计期间，审计与风险管理委员会与天职国际沟通协商公司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。

四、总体评价

审计与风险管理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》《董事会审计与风险管理委员会工作条例》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，切实履行了审计与风险管理委员会对会计师事务所的监督职责。

审计与风险管理委员会认为天职国际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年年度审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

上海浦东建设股份有限公司
董事会审计与风险管理委员会
2024年3月28日

(此页无正文，为《上海浦东建设股份有限公司董事会审计与风险管理委员会
2023 年度对会计师事务所履行监督职责情况报告》之签署页。)

审计与风险管理委员会成员：



宋 航



马德荣



陈 怡

二〇二四年三月二十八日