

上海全筑控股集团股份有限公司 对 2023 年度会计师事务所履职情况评估报告

上海全筑控股集团股份有限公司（以下简称“公司”）聘请上会会计师事务所(特殊普通合伙)（以下简称“上会所”）作为公司 2023 年度年报审计机构。根据财政部、国资委及证监会颁布的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，公司对上会会计师事务所 2023 年审计过程中的履职情况进行评估。经评估，公司认为上会会计师事务所资质等方面合规有效，履职保持独立性，勤勉尽责，公允表达意见。具体情况如下：

一、资质条件

上会会计师事务所原名上海会计师事务所，成立于 1981 年元旦，系财政部在上海试点成立的全国第一家会计师事务所。1998 年 12 月按财政部、中国证券监督管理委员会的要求，改制为上海上会会计师事务所有限公司。2013 年 12 月改制为上会会计师事务所(特殊普通合伙)（以下简称“上会所”），成立于 2013 年 12 月 27 日，注册地址为上海市静安区威海路 755 号 25 层，首席合伙人为张晓荣。截至 2023 年 12 月 31 日合伙人数量 108 人，注册会计师人数 506 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 179 人。

2022 年度经审计的收入总额 7.40 亿元，审计业务收入 4.60 亿元，证券业务收入 1.85 亿元。

2022 年度共向 55 家上市公司提供审计服务，收费总额 0.63 亿元，涉及行业包括采矿业；制造业；电力、热力、燃气及水生产和供应业；批发和零售业；交通运输、仓储和邮政业；房地产业；信息传输、软件和信息技术服务业；科学研究和技术服务业；文化、体育和娱乐业；公共环保；建筑业；农林牧渔。

二、聘任会计师事务所履行的程序

公司第五届董事会第十一次会议及 2023 年第四次临时股东大会审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘请上会所为公司 2023 年会计报表及内部控制审计机构。

三、项目组基本情况

1. 基本信息

(1) 拟签字注册会计师：

签字注册会计师（项目合伙人）：陈大愚先生，中国注册会计师，1997 年起从事注册会计师。1999 年成为注册会计师。近 3 年签署过 3 家上市公司审计报告，具有证券服务业务从业经验，具备相应专业胜任能力，无兼职情况。

签字注册会计师：赵静文女士，中国注册会计师，2013 年从事注册会计师行业，2019 年成为注册会计师。近 3 年未签署过上市公司审计报告，具有证券服务业务从业经验，具备相应专业胜任能力，无兼职情况。

（2）项目质量控制复核人：

质量控制复核人：吴韧先生，中国注册会计师，2015 年起在上会执业并从事上市公司审计工作，自 2019 年起担任多家上市公司审计项目的质量控制复核工作，具备相应专业胜任能力，无兼职情况。

2. 诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年（最近三个完整自然年度及当年）不存在因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监督措施、纪律处分的情况。

3. 独立性

上会所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

4. 审计收费

审计收费将按照市场公允合理的定价原则以及审计服务的性质、繁简程度、审计工作量等情况协商确定。

四、2023 年度审计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，结合公司 2023 年年报工作安排，上会所对公司 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，同时对控股股东及其他关联方占用资金情况进行核查并出具了专项报告。

经审计，上会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。上会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，上会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。

四、公司对会计师事务所履职情况评估

公司对上会所的专业资质、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进行了核查和评价，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足本公司审计工作的要求。

上会所在公司年报审计过程中坚持以公允、客观的态度独立审计，表现了良好的执业操守和业务素质，按时完成了公司 2023 年度会计报表及内部控制审计相关工作，审计行为规范、有序，出具的审计报告客观、准确、完整、及时，切实履行了审计机构应尽的职责，从专业角度维护了公司及投资者的合法权益。

上海全筑控股集团股份有限公司

2024 年 4 月 10 日