

**浙江红蜻蜓鞋业股份有限公司**  
**董事会审计委员会对会计师事务所2023年度**  
**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，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。现将董事会审计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、会计师事务所的基本情况**

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，注册地址为上海市黄浦区南京东路61号四楼，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。

立信2023年业务收入（未经审计）46.14亿元，其中审计业务收入34.08亿元，证券业务收入15.16亿元。

2023年度立信为671家上市公司提供年报审计服务，审计收费8.17亿元，同行业上市公司审计客户14家。

**二、聘任会计师事务所履行的程序**

公司于2023年4月27日召开第六届董事会第四次会议和第六届监事会第三次会议，并于2023年5月19日召开了2022年年度股东大会，审议通过了《关于聘请立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2023年度审计机构的议案》，同意续聘立信为公司2023年度审计机构。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。

### 三、会计师事务所履职情况

按照《审计业务约定书》及公司 2023 年年报工作安排，立信对公司财务报表（2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注）和内部控制进行了审计，同时对公司年度非经营性资金占用及其他关联资金往来等进行核查并出具了专项报告，对 2023 年度募集资金存放与实际使用情况出具了鉴证报告。

经审计，立信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和非财务报告内部控制。立信均出具了标准无保留意见的审计报告。

经审计，立信会计师事务所认为公司 2023 年度募集资金存放和使用情况专项报告在所有重大方面按照相关法律法规及相关文件的规定编制，如实反应了公司 2023 年度募集资金存放和使用情况。

在执行审计工作的过程中，立信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、重大错报风险、关键审计事项、初审意见等与公司管理层进行了沟通。

### 四、审计委员会对会计师事务所监督职责情况

根据公司《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）公司审计委员会对立信在独立性、专业胜任能力等方面做了全面细致的考察，与拟签字会计师进行了深入的沟通，判断其业务能力及对公司所属行业的了解及过往经验。公司审计委员会于 2023 年 4 月 23 日召开会议，审议通过了《聘请立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2023 年度审计机构的议案》，认为立信会所具有较强的专业胜任能力和投资者保护能力，不存在违反《中国注册

会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，诚信状况良好，同意提交董事会审议。

（二）2024年1月，审计委员会通过电话会议形式与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开审前沟通会议，对2023年度审计工作的审计范围、重要时间节点、人员安排、审计重点等相关事项进行了沟通。

（三）2024年4月9日，公司召开2024年审计委员会第一次会议，审阅了公司编制的财务会计报表，认为公司财务会计报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允地反映了公司财务状况、经营成果和现金流量，同意将公司2023年度财务报告、财务决算报告、内部控制评价报告等提请公司董事会审议。

#### 四、总体评价

公司审计委员会严格遵守《上市公司独立董事管理办法》、《公司章程》、《公司董事会专门委员会制度》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，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

公司审计委员会认为立信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年年报审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

2024年，公司董事会审计委员会将继续恪尽职守，密切关注内部审计工作，加强对公司内外部审计的沟通、监督、核查，保证董事会客观、公正及独立运作，维护公司整体利益及全体股东的合法权益。

浙江红蜻蜓鞋业股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月16日