

安记食品股份有限公司董事会审计委员会

对华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

2023 年度履行监督职责情况报告

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“华兴会计师事务所”或“华兴”）对安记食品股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度审计工作的内容主要包括：对公司年度经营情况报告（资产负债表、利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注）和年度内部控制评价报告进行审计评价。

华兴会计师事务所对公司的财务和内控年度审计结论皆以书面方式出具了无保留意见的审计报告。在华兴会计师事务所审计期间，公司董事会审计委员会、财务部和审计部进行了配合，现将公司董事会审计委员会对华兴会计师事务所 2023 年度履行监督职责情况汇报如下：

一、华兴会计师事务所基本情况

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）前身系福建华兴会计师事务所，创立于 1981 年，隶属福建省财政厅。1998 年 12 月，与原主管单位福建省财政厅脱钩，改制为福建华兴有限责任会计师事务所。2009 年 1 月，更名为福建华兴会计师事务所有限公司。2013 年 12 月，转制为福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）。2019 年 7 月，更名为华兴会计师事务所（特殊普通合伙）。

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为特殊普通合伙企业，注册地址为福建省福州市鼓楼区湖东路 152 号中山大厦 B 座 7-9 楼，首席合伙人为童益恭先生。截至 2023 年 12 月 31 日，华兴会计师事务所（特殊普通合伙）拥有合伙人 66 名、注册会计师 337 名，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 173 人。

二、公司董事会审计委员会对华兴会计师事务所的监督情况

（一）续聘外部审计机构履行事前审查程序

公司第四届董事会审计委员事前通过对过往华兴为公司提供的服务情况，查阅相关资料和信息，并同财务部门负责人以及相关人员进行深入沟通交流之后，认为华兴具有证券、期货相关业务从业资格和丰富的执业经验，审计人员遵循独立、客观、公正的执业准则，可以切实履行了审计机构应尽的职责。鉴于华兴勤勉尽责、恪尽职守，为保持公司审计工作的连续性，公司董事会审计委员会提议续聘华兴会计师事务所为公司 2023 年度财务和内控审计机构。2023 年 4 月 19

日，公司召开第四届董事会第十一次会议审议通过《关于审议续聘 2023 年度财务审计机构和内控审计机构的议案》。

（二）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，华兴对公司 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、募集资金使用存放情况、完成情况进行核查并出具了专项报告。

经审计，华兴出具了报告期内标准无保留意见的审计报告，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，公允反映了公司报告期内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；公司保持了有效的财务报告内部控制。华兴出具了标准无保留意见的审计报告。

三、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所和《公司章程》、等有关规定，充分发挥专业委员会的作用，对华兴会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查，在审计期间与华兴会计师事务所就审计计划、审计范围等内容进行了充分的讨论和沟通，督促华兴会计师事务所及时、准确、客观、公正地出具审计报告，切实履行了审计委员会对华兴会计师事务所的监督职责。

安记食品股份有限公司董事会审计委员会

2024 年 4 月 23 日