

吉林高速公路股份有限公司

对会计师事务所 2023 年度履职情况评估报告

根据《公司法》《证券法》以及财务部、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》等相关规定要求，公司对会计师事务所 2023 年度履职情况进行了评估，具体情况如下：

一、会计师事务所基本情况

（一）资质条件

中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)成立于 1999 年 1 月，2013 年 11 月改制为特殊普通合伙。注册地：北京市西城区阜成门外大街 2 号万通金融中心 A 座 24 层，首席合伙人：姚庚春。中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）是中国会计师事务所行业中机构健全、制度完善、规模较大、发展较快、综合实力较强的专业会计服务机构。具有财政部、中国证监会核准的证券、期货相关业务资格。

事务所 2022 年底有合伙人 156 人，截至 2022 年底全所注册会计师 825 人；注册会计师中有 325 名签署过证券服务业务；截至 2022 年底共有从业人员 2723 人。

（二）执业记录

1、基本信息

项目	姓名	注册会计师 执业时间	开始从事上 市公司审计 时间	开始在本所 执业时间	开始为本公司 提供审计服务 时间
项目合伙人	郎玉明	2003 年	2008 年	2017 年	2021 年
签字注册会计师	代娜	2019 年	2022 年	2019 年	2023 年
质量控制复核人	李晓斐	2014 年	2014 年	2014 年	2021 年

（1）项目合伙人近三年从业情况：

姓名	时间	上市公司名称	职务
郎玉明	2021年-2023年	吉林高速公路股份有限公司	签字注册会计师
	2021年-2022年	长春欧亚集团股份有限公司	签字注册会计师

(2) 签字注册会计师近三年从业情况：

姓名	时间	上市公司名称	职务
代娜	2022年-2023年	西王食品股份有限公司	签字注册会计师
	2023年	吉林高速公路股份有限公司	签字注册会计师

(3) 质量控制复核人近三年从业情况：

姓名	时间	上市公司名称	职务
李晓斐	2021年-2023年	北京捷成世纪科技股份有限公司	签字注册会计师
	2021年-2022年	汇洲智能技术集团股份有限公司	签字注册会计师

注：以上信息系质量控制复核人近三年主要从业情况。

(三) 质量管理水平

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三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、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

(四) 人员及其他资源配备

中兴财光华配备了专属审计工作团队，核心团队成員均具备多年上市公司审计经验，并拥有中国注册会计师专业资质。项目负责合伙人均由管理合伙人担任，项目现场负责人也由资深审计服务合伙人担任。

二、聘任会计师事务所履行的程序

公司于2023年10月23日召开第四届董事会审计委员会第三次会议、2023年10月26日第四届董事会2023年第一次临时会议审议通过了《关于续聘公司内控审计机构的议案》《关于续聘公司财务报告审计机构的议案》，后该议案于2023年11月16日经2023年第三

次临时股东大会审议通过。公司独立董事对上述议案发表了事前认可意见及同意的独立意见。

三、2023 年会计师事务所履职情况

在执行审计工作的过程中，中兴财光华就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。中兴财光华审计小组的组成人员完全具备实施本次审计工作的专业知识和从业资格，能够胜任本次审计工作。按照《审计业务约定书》，结合公司 2023 年年报工作安排，中兴财光华对公司 2023 年度财务报告及内部控制的有效性进行了审计。

经审计，中兴财光华认为公司财务报表公允反映了公司 2023 年度的经营情况公司各方面保持了有效的财务报告内部控制并出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司对会计师事务所的总体评价

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）能够满足公司 2023 年度审计工作的要求，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，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

吉林高速公路股份有限公司董事会

2024 年 4 月 11 日

