

广州集泰化工股份有限公司

董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况报告

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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等法律法规和《广州集泰化工股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）及《广州集泰化工股份有限公司董事会审计委员会工作细则》（以下简称“《董事会审计委员会工作细则》”）等规定，广州集泰化工股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）勤勉尽责、恪尽职守，认真审慎地履行职责。现将审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告如下：

一、2023年度会计师事务所基本情况

- 1、会计师事务所的名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
 - 2、成立日期：1988年12月
 - 3、组织形式：特殊普通合伙企业
 - 4、注册地址：北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域
 - 5、首席合伙人：邱靖之
- 项目合伙人：颜艳飞
- 签字注册会计师：张小勤
- 质量控制复核人：阮铭华

截止2022年12月31日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）合伙人85人，注册会计师1061人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师347人。

天职国际2022年度经审计的收入总额31.22亿元，审计业务收入25.18亿元，证券业务收入12.03亿元。2022年度上市公司审计客户248家。

二、聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 4 月 27 日召开了第三届董事会第二十二次会议和第三届监事会第十八次会议，于 2023 年 6 月 2 日召开了 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于聘请公司 2023 年度审计机构的议案》，同意续聘天职国际为公司 2023 年度审计机构。

三、2023 年度会计师事务所履职情况

在执行公司 2023 年度审计的过程中，天职国际就会计师事务所和相关审计人员的独立性、审计工作人员安排、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、审计重点、调整事项、初审意见等与公司管理层进行了沟通，有效的提升了工作的准确性。

天职国际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 年年度报告工作安排，天职国际对公司 2023 年度财务报告及内部控制的有效性进行了审计，经审计，天职国际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。天职国际还对公司 2023 年度募集资金存放与使用情况、公司控股股东及其他关联方占用资金情况进行核查并出具鉴证报告或专项说明。

四、审计委员会对会计师事务所履行监督情况

根据《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，审计委员会对天职国际履行监督职责的情况如下：

（一）审计委员会对天职国际的专业资质、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等进行了严格核查和评价，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足公司审计工作的要求。2023 年 4 月 17 日，第三届董事会审计委员会第七次会议审议通过《关于聘请公司 2023 年度审计机构的议案》，同意续聘天职国际为公司 2023 年度审计机构，并将该议案提交公司董事会审议。

（二）2024 年 3 月 20 日，审计委员会通过线上的方式与负责公司审计工作

的注册会计师及项目经理召开沟通会议，对 2023 年度审计计划及初步预审情况，如审计范围、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 3 日，审计委员会通过线上的方式听取了天职国际关于公司审计内容相关调整事项、审计过程中发现的需讨论的事项及审计报告的出具情况等汇报，并对相关事项提出建议。

（三）2024 年 4 月 7 日，第三届董事会审计委员会第十次会议审议通过《关于〈2023 年年度报告〉及〈2023 年年度报告摘要〉的议案》《关于〈2023 年度财务决算报告〉的议案》《关于〈2023 年度内部控制自我评价报告〉的议案》等议案并提交公司董事会审议。

五、总体评价

审计委员会严格遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等法律法规和《公司章程》及《董事会审计委员会工作细则》等规定，充分发挥专门委员会的作用，对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查，在 2023 年年度报告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。

审计委员会认为天职国际在 2023 年年度报告期间坚持独立、客观、公正、规范执业，按照审计计划完成审计工作，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时，切实履行了审计机构应尽的职责。

广州集泰化工股份有限公司

董事会审计委员会

二〇二四年四月十八日