

滨化集团股份有限公司

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》和滨化集团股份有限公司（以下简称“公司”）《公司章程》等规定和要求，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 年度履职评估及履行监督职责的情况汇报如下：

一、2023 年度会计师事务所基本情况

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“天职国际”)成立于 1988 年 12 月，是一家专注于审计鉴证、资本市场服务、管理咨询、政务咨询、税务服务、法务与清算、信息技术咨询、工程咨询、企业估值的特大型综合性咨询机构。天职国际已取得北京市财政局颁发的执业证书，是中国首批获得证券期货相关业务资格，获准从事特大型国有企业审计业务资格，取得金融审计资格，取得会计司法鉴定业务资格，以及取得军工涉密业务咨询服务安全保密资质等国家实行资质管理的最高执业资质的会计师事务所之一，并在美国 PCAOB 注册。截至 2022 年 12 月 31 日，天职国际合伙人 85 人，注册会计师 1,061 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 347 人。

二、聘任会计师事务所履行的程序

公司董事会审计委员会按照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的要求，指导公司确定了会计师事务所选聘的评价要素和具体评分标准，对聘任公司 2023 年度审计服务机构的选聘相关文件进行了认真审查，对选聘过程进行了监督。对天职国际的专业资质、业务能力、独立性和投资者保护能力进行了核查，认为天职国际具备为公司提供真实公允的审计服务能力和资质，满足公司审计工作的要求，公司变更会计师事务所的理由充分、恰当，同意向公司董事会提议聘任天职国际为公司 2023 年度审计机构。公司分别于 2023 年 11 月 22 日、2023 年 12 月 8 日召开第五届董事会第十八次会议、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》，聘任天职国际为公司 2023

年度审计机构。

三、审计委员会对会计师事务所监督职责情况

1、天职国际于 2023 年 1 月 8 日正式进场审计，审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理进行审前沟通，对 2023 年度审计工作的计划安排、独立性等相关事项进行了沟通。

2、2024 年 3 月 12 日，审计委员会召开 2024 年第一次会议，与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理进行初审后沟通，对 2023 年度审计基本情况、审定后基本数据、初步确定的关键审计事项总体审计结论等相关事项进行了沟通，并审阅了《公司 2023 年度财务报告》（未经审计）。

3、2024 年 4 月 19 日，审计委员会召开 2024 年第二次会议，审议通过公司 2023 年年度报告、内部控制评价报告等议案并同意提交董事会审议。

四、总体评价

公司审计委员会严格遵守证监会、上交所及《公司章程》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天职国际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。

滨化集团股份有限公司

董事会审计委员会

2024 年 4 月 26 日