



证券代码：000911

证券简称：广农糖业

公告编号：2025-027

广西农投糖业集团股份有限公司董事会 关于对会计师事务所 2024 年度履职情况评估报告及 审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《独立董事管理办法》《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。现将董事会对会计师事务所 2024 年度履职评估及董事会审计委员会履行监督职责的情况汇报如下：

一、2024 年年审会计师事务所基本情况

（一）会计师事务所基本情况

（1）机构名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

（2）成立日期：2011 年 12 月 22 日

（3）组织形式：特殊普通合伙

（4）注册地址：北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层

（5）首席合伙人：李惠琦

（6）人员信息：截至 2024 年末，致同事务所从业人员近六千人，其中合伙人 239 名；注册会计师 1,359 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过 400 人。

（7）业务信息：致同事务所 2023 年度业务收入 27.03 亿元，其中审计业务收入 22.05 亿元，证券业务收入 5.02 亿元。2023 年年报上市



公司审计客户 257 家，主要行业包括制造业；信息传输、软件和信息技术服务业；批发和零售业；电力、热力、燃气及水生产供应业；交通运输、仓储和邮政业，收费总额 3.55 亿元；2023 年年审挂牌公司客户 163 家，审计收费 3,529.17 万元；同行业上市公司审计客户 174 家。

（二）聘任会计师事务所履行的审议程序

公司于 2024 年 10 月 14 日召开第八届董事会审计委员会 2024 年第六次会议、2024 年 10 月 24 日召开的第八届董事会第八次会议及 2024 年 11 月 11 日召开 2024 年第五次临时股东大会审议通过了《关于公司续聘会计师事务所的议案》，公司续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称致同事务所）担任公司 2024 年度财务报告及内部控制审计服务机构，审计费用含税总额为 103 万元。

二、2024 年度会计师事务所履职情况

根据《审计业务约定书》，遵循《中国注册会计师准则》和其他执规范，以及公司 2024 年报工作安排，致同事务所对公司 2024 年度财务报告及 2024 年度内部控制评价报告的有效性进行了审计，同时对公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况、营业收入扣除情况及扣除后的营业收入金额的说明进行核查并出具专项报告。

经审计，致同事务所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 2024 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2024 年度的合并及公司经营成果和现金流；公司于 2024 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。致同事务所出具了标准无保留意见的审计报告。

2024 年度报告审计期间，致同事务所就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、本年度审计重点、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。

三、董事会审计委员会对会计师事务所监督情况



根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等有关规定，董事会审计委员会对会计师事务所监督情况如下：

（一）董事会审计委员会对致同事务所的专业资质、独立性、专业胜任能力、投资者的保护能力、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，认为致同事务所具备为公司提供真实、公允的审计服务，满足公司 2024 年度审计工作的要求，有利于保障公司审计工作的质量，保护上市公司及其他股东利益、尤其是中小股东的利益。2024 年 10 月 14 日，公司第八届董事会审计委员会 2024 年第六次会议审议通过《关于公司续聘会计师事务所的议案》，同意聘任致同事务所为公司 2024 年度财务报表和内部控制审计服务机构，并将该事项提交公司董事会审议。

（二）2025 年 1 月 16 日，董事会审计委员会与年审注册会计师召开了见面会，对 2024 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，并协商确定了财务报告及内部控制的 2024 年度审计工作时间安排。

（三）公司于 2025 年 3 月 24 日召开了第八届董事会审计委员会 2025 年第二次会议、董事会审计委员会与年审注册会计师沟通协调会，就审计过程中遇到的问题、初审意见等进行了探讨，并对审计工作发表意见。

（四）公司于 2025 年 4 月 11 日召开了第八届董事会审计委员会 2025 年第三次会议，审议通过了公司 2024 年度财务报告、内部控制评价报告等议案，并同意将相关议案提交董事会审议。

四、总体评价

公司董事会审计委员会认为，致同事务所在公司 2024 年度审计工作中，能够坚持以公允、客观的态度进行独立审计，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

公司董事会审计委员会严格遵守相关规定，充分发挥专门委员会的作用，对会计师事务所的基本情况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。

五、备查文件

1. 第八届董事会第九次会议决议；
2. 第八届监事会第九次会议决议；
3. 第八届董事会审计委员会 2025 年第三次会议决议。

特此公告。

广西农投糖业集团股份有限公司董事会

2025 年 4 月 26 日