

广西五洲交通股份有限公司 董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年 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》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履行监督职责的情况汇报如下：

一、2023 年年审会计师事务所基本情况

（一）会计师事务所基本情况

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）由原华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）更名而来，初始成立于 1988 年 8 月，2013 年 12 月 10 日改制为特殊普通合伙企业，是国内最早获准从事证券服务业务的会计师事务所之一，长期从事证券服务业务。注册地址为北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26，首席合伙人肖厚发。

截至 2023 年 12 月 31 日，容诚会计师事务所共有合伙人 179 人，共有注册会计师 1395 人，其中 745 人签署过证券服务业务审计报告。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司董事会审计委员会 2023 年第六次会议、第十届董事会第十八次会议及 2023 年第四次临时股东大会决议通过了《关于续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023

年年度财务报表和内部控制审计机构的议案》，同意聘任容诚会计师事务所为公司 2023 年外部审计机构。

二、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会工作规则》等有关规定，审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）审计委员会对容诚会计师事务所的专业资质、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 10 月 18 日，第十届董事会审计委员会 2023 年第六次会议审议通过《关于续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报表和内部控制审计机构的议案》，同意聘任容诚会计师事务所为公司 2023 年度财务报表和内部控制审计机构并提交公司董事会审议。

（二）2024 年 1 月 18 日，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 年度审计工作的审计范围、会计师事务所和相关审计人员的独立性问题、重要时间节点、年报审计要点、人员安排等相关事项进行了沟通。

（三）2024 年 3 月 27 日，公司第十届董事会审计委员会 2024 年第二次会议以通讯表决方式召开，审议通过公司 2023 年度财务审计报告、2023 年度内部控制审计报告等议案并同意提交董事会审议。

三、总体评价

报告期内，审计委员会充分发挥了审查、监督的作用，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，有效监督了公司的审计工作，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容诚会计师事务所在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 年度财务报表及内部控制审计相关工作，及时、客观、完整出具的审计报告。

广西五洲交通股份有限公司
董事会
审计委员会

主任委员：廖东声
委员：莫伟华
委员：王小雪
2024 年 3 月

27 日