

保利发展控股集团股份有限公司董事会审计委员会 2023 年度对会计师事务所履行监督职责情况报告

根据《公司法》《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《公司章程》等相关规定，现将保利发展控股集团股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度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 年度会计师事务所基本情况

（一）事务所基本信息

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）创立于 1988 年 12 月，注册地址为北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域。天职国际长期从事证券服务业务，已取得北京市财政局颁发的执业证书，获得证券、期货业务许可证，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，并在美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册。

截至 2023 年 12 月 31 日，天职国际合伙人 89 人，注册会计师 1165 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 414 人。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 3 月 29 日召开董事会审计委员会 2023 年第三次会议、第六届董事会第十六次会议，并于 2023 年 4 月 20 日召开 2022 年年度股东大会审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘天职国际为公司 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构。

二、审计委员会对会计师事务所监督情况

在 2024 年 1 月 9 日审议通过《审计计划》的基础上，2024 年 3 月 29 日，董事会审计委员会召开 2024 年第二次会议，听取了天职国际《关于公司 2023 年度审计进展的汇报》，审计委员会严格监督年度审计工作，就项目成员、时间安排、审计范围、重点审计领域等与会计师进行了沟通，并对审计发现的问题提出了建议。

2024年4月12日，董事会审计委员会召开2024年第三次会议，听取了会计师事务所《关于公司2023年度审计计划执行情况和初步审计意见的汇报》。审计委员会跟踪落实重点审计领域的执行情况，督促会计师高效率、高质量完成审计工作，并就初审意见等与会计师进行了沟通。

2024年4月20日，董事会审计委员会召开2024年第四次会议，会议审议了《关于2023年度财务报告的议案》《关于2023年度计提资产减值准备的议案》《关于天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）2023年度审计工作总结的议案》《关于2023年度内部控制评价报告的议案》等，全面了解会计师事务所在财务审计、内部控制审计的工作情况、关键审计事项及管理建议，评估其独立性、专业能力和工作质量，切实履行了监督职责。

三、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所及《公司章程》等有关规定，充分发挥专门委员会的作用，对天职国际相关资质和执业能力等进行了审查，在年度报告审计期间与会计师进行了充分的讨论和沟通，督促审计机构及时、准确、客观、公正地出具审计报告，切实履行了董事会审计委员会对会计师事务所的监督职责。

保利发展控股集团股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月20日