

广东燕塘乳业股份有限公司董事会审计委员会 对 2024 年年度会计师事务所履行监督职责情况报告

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《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》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监督 2024 年年度会计师事务所履行职责的情况汇报如下：

一、2024 年年审会计师事务所基本情况

企业名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

统一社会信用代码：91110105592343655N

执行事务合伙人：李惠琦

企业类型：特殊普通合伙企业

成立日期：2011 年 12 月 22 日

注册地址：北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层

首席合伙人为李惠琦先生。截至 2024 年 12 月 31 日，致同会计师事务所从业人员近六千人，其中合伙人 239 人，注册会计师 1,359 人。注册会计师中，445 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

鉴于公司原审计机构中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）聘期已满，公司按照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《广东燕塘乳业股份有限公司章程》《广东燕塘乳业股份有限公司采购招标管理办法》等有关规定，经公司第五届董事会审计委员会提议，公司于 2024 年 7 月 9 日召开第五届董事会审计委员会第十三次会议审议通过《广东燕塘乳业股份有限公司 2024 年财务报表年度审计项目询价文件》，同意采取“合同期 1+1+1 年，经采购人评审合格，采购人将聘请事项提交采购人董事会、股东大会进行审议，审议通过后签订下一年度合同”的模式，委托代理机构广东省机电设备招标中心有限公司（以下简称“代理机构”）采用公开的方式招标公司 2024 年年度审计机构。

根据代理机构出具的《成交通知书》（中标人为致同会计师事务所），经公司于 2024 年 7 月 30 日召开的第五届董事会审计委员会第十五次会议审慎研究，公司拟聘请致同会计师事务所为公司 2024 年年度审计机构。公司于 2024 年 7 月

30 日召开的第五届董事会第十六次会议和第五届监事会第十一次会议、于 2024 年 8 月 12 日召开的 2024 年第二次临时股东大会分别审议通过了《关于拟聘请会计师事务所的议案》，同意公司聘请致同会计师事务所为公司 2024 年年度审计机构。

二、审计委员会对会计师事务所监督职责情况

根据《广东燕塘乳业股份有限公司董事会审计委员会议事规则》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）2024 年 7 月 30 日，第五届董事会审计委员会第十五次会议审议通过《关于拟聘请会计师事务所的议案》，对拟聘请致同会计师事务所有关资料进行了查阅及审核，包括但不限于执业资质相关证明文件、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等内容。公司董事会审计委员会经审核认为，公司变更会计师事务所的理由充分、恰当，致同会计师事务所具备应有的执业资质、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和良好的诚信状况，能够较好满足公司建立健全内部控制以及财务审计工作的要求。

公司董事会审计委员会同意聘请致同会计师事务所为公司 2024 年年度审计机构，并将该事项提交公司第五届董事会第十六次会议审议。

（二）2024 年 9 月 6 日，审计委员会参加了公司组织的与年审会计师的见面会，会上听取了致同会计师事务所对 2024 年度审计工作的初步安排、排期及人员配置等。

（三）2025 年 3 月 24 日，审计委员会参加了公司组织的独立董事与年审会计师的见面会和第五届董事会审计委员会第十九次会议，听取了致同会计师事务所对 2024 年度审计工作中发现的主要问题和初审意见的汇报，并对审计工作发表意见。

（四）2025 年 3 月 28 日，第五届董事会审计委员会第二十次会议审议通过公司 2024 年年度报告、财务决算报告、内部控制自我评价报告等议案并同意提交公司第五届董事会二十次会议审议。

三、总体评价

审计委员会严格遵守中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所及《广东燕塘乳业股份有限公司章程》《广东燕塘乳业股份有限公司董事会审计委员会议事规则》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，就审计过程中发现的问题、存在的风险及时交换意见、解释情况并提出解决方案，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。

董事会审计委员会认为致同会计师事务所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 2024 年年度审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

广东燕塘乳业股份有限公司董事会审计委员会

2025 年 3 月 28 日