

# 赣州逸豪新材料股份有限公司

## 董事会审计委员会对 2023 年度会计师事务所 的履职情况评估报告

赣州逸豪新材料股份有限公司（以下简称“公司”）聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）作为公司 2023 年度财务报告和内部控制的审计机构。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，公司董事会审计委员会对本公司 2023 年度的审计机构天职国际履行监督职责的情况报告如下：

### 一、2023 年年审会计师事务所的基本情况

#### （一）机构信息

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）创立于 1988 年 12 月，总部北京，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。

天职国际首席合伙人为邱靖之，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，组织形式为特殊普通合伙。

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。天职国际过去二十多年一直从事证券服务业务。

截止 2022 年 12 月 31 日，天职国际合伙人 85 人，注册会计师 1061 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 347 人。

#### （二）聘请会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 11 月 30 日召开了第二届董事会第十七次会议及第二届监事会第十二次会议，审议通过《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》，同意续聘天职国际担任公司 2023 年度审计机构，负责公司 2023 年度财务报告、内部控制

等审计工作，并提请股东大会授权公司管理层根据实际业务情况和市场行情决定其工作报酬。前述议案已经公司股东大会审议通过。

## 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细则》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）审计委员会对天职国际的专业资质、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，认为其具有丰富的上市公司审计经验，具备为上市公司提供审计服务的执业资质和专业胜任能力。公司于 2023 年 11 月 25 日召开的第二届董事会审计委员会第十一次会议审议通过了《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》，同意续聘天职国际担任公司 2023 年度审计机构，负责公司 2023 年度财务报告审计与内部控制审计等工作，并同意公司管理层根据实际业务情况和市场行情决定其工作报酬。

（二）2024 年 3 月 25 日，审计委员会与天职国际就 2023 年度审计事项进行了沟通，天职国际分别从 2023 年度审计计划进度、审计策略及截至目前已发现事项的沟通情况等方面，向审计委员会进行了汇报，审计委员会成员同意天职国际的时间进度安排，对其强调了审计工作应关注的重点和确保工作质量的要求，基本确定 2023 年度审计工作目标、时间表、审计方案及范围、关键审计事项、项目组构成等重要事项。

## 三、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守证监会、深交所及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，充分发挥专门委员会的作用，对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查，在年度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。公司董事会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 年度财务报告审计和内部控制审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

赣州逸豪新材料股份有限公司董事会

2024年4月23日