

广东英联包装股份有限公司

2024 年度会计师事务所履职情况评估报告

暨审计委员会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》《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》及《公司章程》等相关规定，现将广东英联包装股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年度会计师事务所履职情况及审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况汇报如下：

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

事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）		
成立日期	2011年7月18日	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号		
首席合伙人	王国海	2024年末合伙人数量	241人
2024年末执业人员数量	注册会计师		2,356人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		904人
2023年（经审计）业务收入	业务收入总额	34.83亿元	
	审计业务收入	30.99亿元	
	证券业务收入	18.40亿元	
2024年上市公司（含A、B股）审计情况	客户家数	707家	
	审计收费总额	7.21亿元	
	涉及主要行业	制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，科学研究和技术服务业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，水利、环境和公共设施管理业，农、林、牧、渔业，租赁和商务服务业，金融业，房地产业，采矿业，建筑业，综合，交通运输、仓储和邮政业，文化、体育和娱乐业，卫生和社会工作等。	
	本公司同行业上市公司审计客户家数 ¹		544

¹ 按照证监会行业分类，本公司同行业上市公司审计客户家数相关数据如下：制造业（544），信息传输、软件和信息技术服务业（51），批发和零售业（20），水利、环境和公共设施管理业（13），电力、热力、燃气及水生产和供应业（12），科学研究和技术服务业（9），租赁和商务服务业（9），金融业（9），房地产业（8），交通运输、仓储和邮政业（7），采矿业（6）农、林、牧、渔业（6），文化、体育和娱乐业（5），建筑业（5），综合（1），住宿和餐饮业（1），卫生和社会工作（1）。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》及公司《会计师事务所选聘制度》的相关规定，公司经履行选聘程序并进行审核和综合评估，于 2024 年 10 月 29 日召开第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第十八次会议，并于 2024 年 11 月 18 日召开了 2024 年第二次临时股东大会审议通过了《关于聘任 2024 年度审计机构的议案》，同意公司聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）为公司 2024 年度审计机构，聘期一年。

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《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范，以及公司 2024 年报工作安排，天健对公司 2024 年年度财务报告及 2024 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，对公司 2024 年度营业收入扣除情况出具了专项说明，同时对年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况进行审核并出具了专项报告。

经审计，天健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 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量；公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有方面保持了有效的财务报告内部控制。天健为公司出具了标准无保留意见的审计报告。

三、审计委员会对会计师事务所监督情况

2024 年 10 月 28 日，第四届董事会审计委员会第十三次会议审议通过了《关于聘任 2024 年度审计机构的议案》，公司董事会审计委员会对选聘文件进行了审查，认为天健会计师事务所（特殊普通合伙）具备相应的资质条件和经验，具有足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，能够满足公司未来审计工作需求。经审计委员会全体表决通过，同意聘用天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构，并提请公司第四届董事会第十九次会议审议。

年报编制期间，审计委员会与天健就公司 2024 年年度报告事项多次召开审计预沟通会，对 2024 年度审计工作的初步预审情况，如项目成员与审计时间安

排、审计范围、重点审计领域等进行了解沟通，并对审计发现问题提出建议。

2025年4月15日，第四届董事会审计委员会第十五次会议召开，审议通过了公司《广东英联包装股份有限公司 2024 年年度报告及其摘要》《关于公司<2024 年度内部控制自我评价报告>的议案》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《公司章程》《审计委员会议事规则》等有关规定，全体委员勤勉尽责、恪尽职守，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 2024 年度报告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。

公司审计委员会认为，天健在公司年报审计过程中坚持独立审计原则，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司 2024 年报审计相关工作，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

广东英联包装股份有限公司

董事会审计委员会

二〇二五年四月十七日