

重庆太极实业（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《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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》和重庆太极实业（集团）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》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 2023 年度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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）成立于 1983 年 12 月，是由一批资深注册会计师创办的全国性大型会计审计服务机构。连续多年综合排名位列全国内资所前二，全球排名前二十位。天健注册地址为杭州市，首席合伙人为王国海先生。天健长期从事证券服务业务，新证券法实施前具有证券、期货业务许可证，是国内首批具有 A+H 股企业审计资质的事务所，并已向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。天健拥有包括 A 股、B 股、H 股上市公司、大型央企、国企、外商投资企业等在内的固定客户 7,000 余家，其中上市公司客户 703 家，占全国市场份额的 13%，位列全国第一。2021 年至 2023 年期间，天健三年合计 IPO 过会家数 240 家、三年合计已发行家数 254 家，均位居全国第一。在长期的执业工作中，天健一贯坚持专业报国，服务社会的宗旨，管理层和执业团队以丰富的专业知识和勤勉敬业的精神，为客户创造价值，与企业共同发

展。截至 2023 年末，天健拥有合伙人 238 名、注册会计师 2,272 名、从业人员总数 8,100 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 836 名。

（二）公司聘任会计师事务所履行的程序

2023 年 8 月 21 日、2023 年 8 月 23 日、2023 年 9 月 13 日，公司第十届董事会审计委员会第九次会议、第十届董事会第十五次会议和 2023 年度第一次临时股东大会，分别审议通过了《关于聘请公司 2023 年财务报告审计机构的议案》和《关于聘请公司 2023 年内部控制审计机构的议案》，同意续聘天健为公司 2023 年度财务报告和内部控制审计机构。公司独立董事对上述议案发表了同意的独立意见。

二、2023 年年审会计师事务所履职情况

按照《审计业务约定书》，结合公司 2023 年年报工作安排，天健对公司 2023 年度财务报告及内部控制的有效性进行了审计，出具了标准无保留意见的审计报告；同时，对公司募集资金存放与实际使用情况、内部控制情况、控股股东及其他关联方占用资金情况等进行了鉴证、核查，并出具了专项报告。在执行审计工作的过程中，天健就事务所和相关审计人员的独立性、审计计划、风险判断和评价方法、年度审计重点、初审意见等与公司管理层和治理层进行了沟通。天健审计工作小组完全具备实施本次审计工作的专业知识和从业资格，能够胜任本次审计工作。经评估，董事会审计委员会认为天健在本公司 2023 年年度审计工作中本着严谨求实、独立客观的工作态度，能恪守职业道德，遵循审计准则，履行审计职责，按时提交审计报告。并向本公司管理层提出了较为中肯的管理建议，较好地完成了本公司委托的审计工作。

三、董事会审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会实施细则》等有关规定，董事会审

计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）公司董事会审计委员会对天健会计师事务所（特殊普通合伙）的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解和审查，认为其具备从事证券业务的资质和为上市公司提供审计服务的经验和能力，在为公司提供审计服务期间，坚持独立审计原则，勤勉尽责，客观、公正、公允反映公司财务状况、经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责。2023年8月21日，公司第十届董事会审计委员会第九次会议审议并通过了《关于聘请公司2023年财务报告审计机构的议案》和《关于聘请公司2023年内部控制审计机构的议案》。

一致同意将续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度的财务报告审计机构及内部控制审计机构事项提交公司董事会审议。

（二）2023年10月23日，董事会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25日，公司董事会审计委员会与天健负责审计的注册会计师对公司2023年年报初审意见进行了沟通，并召开第十届董事会审计委员会第十一次会议，审议通过了《公司2023年度财务报告》、《公司2023年度内部控制评价报告》等相关议案，同意提交董事会审议。

四、总体评价

董事会审计委员会严格遵守证监会、上海证券交易所及《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》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，切实履行了董事会审计委员会对会计师事务所的监督职责。

重庆太极实业（集团）股份有限公司

董事会审计委员会

2024年3月29日