

湖南松井新材料股份有限公司董事会

审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告

湖南松井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）作为公司 2023 年度财务审计和内部控制审计机构。根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的规定，公司董事会审计委员会切实对天职国际 2023 年度的审计工作情况履行了监督职责。具体情况如下：

一、会计师事务所基本情况

（一）会计师事务所基本情况

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。截至 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）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 4 月 12 日召开了第二届董事会审计委员会第九次会议，2023 年 4 月 14 日召开了第二届董事会第二十次会议，2023 年 5 月 12 日召开了 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》，同意聘任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年外部审计机构。

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：

审计委员会在年审注册会计师进场前认真审阅了公司编制的财务会计报表（未经审计），认为财务会计报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整反映了公司 2023 年 12 月 31 日财务状况及 2023 年度的经营成果和现金流量情况，通知会计师事务所按照审计工作安排就上述报表开展年度审计。

在公司 2023 年年审过程中，审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及其团队人员、公司财务负责人员进行充分的沟通，对 2023 年度公司审计工作的重点事项、阶段性进展、审计工作中遇到的问题进行充分交流并给予建议。

2024 年 4 月 22 日，审计委员会召开第二届董事会审计委员会第十三次会议，对公司 2023 年年度报告、财务决算报告、内控报告等议案进行审议，并同意提交董事会审议。

三、总体评价

公司审计委员会严格遵守相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，充分发挥审查、监督的作用，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，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。

湖南松井新材料股份有限公司

董事会审计委员会

2024 年 4 月 26 日