

广东蒙泰高新纤维股份有限公司
董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度履职情况
评估及履行监督职责情况的报告

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》和广东蒙泰高新纤维股份有限公司（以下简称“公司”）的《公司章程》《审计委员会工作规则》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对会计师事务所 2023 年度履职评估及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

机构名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2012 年 2 月 9 日成立（由大华会计师事务所有限公司改制为特殊普通合伙企业）

组织形式：特殊普通

合伙注册地址：北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101

首席合伙人：梁春

人员信息：现有合伙人 270 人，注册会计师 1,471 人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 1,141 人。

业务信息：2022 年度业务收入 332,731.85 万元，其中审计业务收入 307,355.10 万元，证券业务收入 138,862.04 万元。2022 年度上市公司审计 488 家，收费 61,034.29 万元，本公司同行业上市公司审计客户为 1 家，主要涉及行业为：制造业、信息传输软件和信息技术服务业、批发和零售业、房地产业、建筑业等。

二、2023 年年审会计师事务所履职情况

按照《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，结合公司 2023 年年报工作安排，大华事务所对公司 2023 年度财务报表进行了审计，同时对公司募集资金存放与实际使用情况、控股股东及其他关联方占用

资金情况等进行检查并出具了专项报告。

经审计，大华事务所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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量，大华事务所出具了标准无保留意见的审计报告。

在执行审计工作的过程中，大华事务所就会计师事务所和相关审计人员的独立性、审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、年度审计重点、审计调整事项、初审意见等与公司管理层和治理层进行了沟通。

三、聘任会计师事务所履行的程序

公司第二届董事会第二十九次会议及 2023 年年度股东大会审议通过了《关于拟续聘公

四、审计委员会对会计师事务所监督情况

司 根据公司《审计委员会工作规则》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，同意聘任大华事务所为公司 2023 年审计机构。公司董事会审计委员会对大华事务所进行了专业沟通，对其专业能力、诚信状况、独立性、和提供保证措施及执业质量等进行核查，严格核查其具备为其服务的资质要求，能够较好地胜任的资质和专门能力，能够满足公司审计工作的要求。2023 年 1 月 27 日，公司第二届董事会审计委员会第十三次会议审议通过了《关于拟续聘公司 2023 年度审计机构的议案》，同意聘任大华事务所为公司 2023 年度审计机构，并同意提交公司董事会审议。

(二) 2024 年 1 月 30 日，审计委员会通过现场会议形式与负责公司审计工作的注册会计师召开审前沟通会议，对 2023 年度审计工作的审计范围、重要时间节点、人员安排、审计重点等相关事项进行了沟通。年报审计期间，审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师，对 2023 年度审计调整事项、审计结论、专委会关注事项进行沟通，并对审计发现问题提出建议。

(三) 2024年3月29日,公司第三届董事会审计委员会第五次会议以现场会议形式召开,审议通过公司2023年年度报告、财务决算报告、内部控制评价报告等议案并同意提交董事会审议。

综上所述,公司审计委员会认为大华事务所在2023年度在对公司的财务状况和经营成果的审计以及募集资金的存放与使用、关联交易、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的监督等方面发挥了重要作用。

五、总体评价

公司审计委员会严格遵守证监会、深圳证券交易所及《公司章程》《审计委员会工作规则》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,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大华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2023年年报审计相关工作,审计行为规范有序,出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

广东蒙泰高新纤维股份有限公司审计委员会

2024年3月30日