

# 广东榕泰实业股份有限公司

## 董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告

根据《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》《公司章程》及《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，广东榕泰实业股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行审计监督职责，积极开展相关工作。现将审计委员会 2023 年度履职情况报告如下：

### 一、审计委员会基本情况

2023 年 1 月 1 日至 2023 年 10 月 26 日，公司第九届董事会审计委员会由独立董事宗明先生、余超生先生和董事长兼总经理张微女士 3 名成员组成。其中，宗明先生为审计委员会召集人。

根据《上市公司独立董事管理办法》的规定，审计委员会成员应当为不在上市公司担任高级管理人员的董事。2023 年 10 月 27 日，公司董事会调整了第九届董事会审计委员会成员，公司董事长兼总经理张微女士不再担任审计委员会委员，由公司董事许伟斌先生担任审计委员会委员，任期与第九届董事会任期一致。

### 二、审计委员会会议召开情况

2023 年度，公司第九届董事会审计委员会共召开了 4 次会议，全体委员亲自出席会议并审议通过了相关议案。2023 年第一次审计委员会会议主要审议了《〈2022 年年度报告〉（全文及摘要）》《2022 年度内部控制自我评价报告》《关于前期会计差错更正的议案》和《董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告》；2023 年第二次审计委员会会议主要审议了《2023 年第一季度报告》；2023 年第三次审计委员会会议主要审议了《〈2023 年半年度报告〉及摘要》；2023 年第四次审计委员会会议主要审议了《2023 年第三季度报告》和《关于续聘会计师事务所的议案》。

### 三、审计委员会年度履职情况

#### （一）监督及评估外部审计机构工作

报告期内，公司聘用大华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大华所”）为公司提供 2023 年度财务报告审计服务。董事会审计委员会对大华所的独

立性和专业性进行了评估，认为其具备为公司提供审计服务的经验与能力，在担任公司 2022 年度审计机构及内部控制审计机构期间，能够遵循《中国注册会计师审计准则》，独立、客观、公正地完成各项审计工作，切实履行了审计机构应尽的职责。因此，审计委员会同意继续聘请大华所为公司 2023 年度审计机构及内部控制审计机构。

#### （二）指导内部审计工作

报告期内，董事会审计委员会对公司各项业务的合法合规、财务管理、内部审计工作计划的合理性及其实施的有效性进行了检查和监督，并对内部审计工作中出现的问题及时提出整改意见并提供专业指导和建议，增强了公司内部审计工作成效，推动了公司规范运作。

#### （三）审阅上市公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，董事会审计委员会认真审阅了公司的财务报告，并对审阅过程中发现的问题与公司财务及审计人员进行了充分的沟通和交流，认为公司财务报告所包含的信息从各方面真实地反映了公司报告期的经营管理和财务状况，报告披露的信息真实、准确、完整，不存在欺诈或者舞弊行为以及其他重大错误的情形。

#### （四）监督及评估内部控制的有效性

报告期内，董事会审计委员会积极推动公司内部控制制度的完善和管理工作，督促公司严格执行相关治理规范的要求并完成内部控制自我评价工作。经审查，审计委员会认为，公司已建立起较为完整、合理、有效的内控管理体系，相关内控手段已基本覆盖企业运营的各个环节，能够防范并及时发现企业运营过程中可能出现的重要问题，切实保障公司和中小股东的利益。

#### （五）协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通

报告期内，董事会审计委员会与公司（包括管理层、内部审计部门及相关部门）、大华所保持了持续、良好的沟通。充分听取各方意见，协调解决审计中出现的各类问题，并配合外部审计机构开展年度财务报告审计相关工作，督促年审会计师事务所按照计划按时提交审计报告，恪尽职守、尽职尽责地履行了审计委员会的职责。

### 四、总体评价

报告期内，董事会审计委员会忠实、勤勉地履行了相关法律法规规定的职责，

认真审议相关议案，并发挥了指导、协调、监督作用，有效促进了公司内控建设和财务规范，促进了董事会规范决策和公司规范治理。

2024 年度，审计委员会将继续勤勉尽职地履行职责，强化对董事会相关事项的审核工作，加强内部审计工作的指导和与外部审计机构的沟通协调，健全和完善公司内部审计工作制度，恪尽职守，充分发挥审计委员会的审查、监督职能，为董事会科学、高效决策提供专业化的支持，促进公司规范运作，充分维护公司及全体股东的共同利益，更好地发挥审计委员会的重要作用。

广东榕泰实业股份有限公司董事会

审计委员会

2024 年 3 月 19 日