

秦川机床工具集团股份有限公司

董事会审计委员会对 2023 年度 年审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》《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》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

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）创立于 1988 年 12 月，组织形式为特殊普通合伙，注册地址为北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域，首席合伙人为邱靖之，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。

天职国际 2022 年度经审计的收入总额 31.22 亿元，审计业务收入 25.18 亿元，证券业务收入 12.03 亿元。2022 年度上市公司审计客户 248 家，主要行业包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、电力、热力、燃气及水生产和供应业、批发和零售业、交通运输、仓储和邮政业等，审计收费总额 3.19 亿元，本公司同行业上市公司审计客户 152 家。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

鉴于公司原聘任审计机构希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）已连续 9 年为公司提供审计服务，根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会[2023]4 号）有关规定，结合实际情况，公司拟变更会计师事务所。

2023 年 10 月 26 日，审计委员会对公司会计师事务所选聘文件进行审议，同意

公司采用公开招标方式选聘会计师事务所。

2023年11月28日，根据招标结果，审计委员会对公司《关于拟变更会计师事务所的议案》进行审议，对天职国际相关资质和执业能力等进行了核查，认为天职国际具备为公司服务的资质要求，能够较好地胜任工作。同意聘请天职国际为公司2023年度财务报告审计和内部控制审计机构，并提交董事会、股东大会审议。

2023年12月4日、12月20日，公司分别召开第八届董事会第三十五次会议、第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘任天职国际为公司2023年度财务报告审计和内部控制审计机构，聘期一年。

二、董事会审计委员会对会计师事务所监督情况

董事会审计委员会对天职国际会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）董事会审计委员会对天职国际会计师事务所的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性、过往审计工作情况及其执业质量等进行了严格核查和评价，认为其具备为公司提供审计服务的资质和专业能力，能够满足公司年报审计工作的要求。

（二）2024年1月19日，审计委员会召开2024年第一次会议，与独立董事、年审会计师及公司相关人员对2023年度审计工作的审计范围、人员构成、时间安排、风险评估、审计重点等相关事项进行了沟通。

（三）审计委员会审阅了公司编制的未审会计报表，形成了书面意见，同意天职国际以此报表为基础开展审计工作。

（四）2024年3月11日，审计委员会召开2024年第三次会议，听取了天职国际关于公司2023年年报审计的初步意见，并与会计师进行了沟通交流，并提出意见和建议。

（五）2024年3月27日，审计委员会召开2024年第四次会议，听取了天职国际关于公司2023年度审计工作的汇报，审议通过了公司《2023年度财务报告》《2023年度内部控制评价报告》等议案并提交董事会审议。

三、总体评价

董事会审计委员会严格遵守证监会、深交所及《公司章程》《审计委员会工

作细则》等有关规定，充分发挥专门委员会的作用，对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了核查，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，切实履行了董事会审计委员会对会计师事务所的监督职责。

董事会审计委员会认为天职国际会计师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，能够认真履行审计业务约定书规定的责任与义务，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。

秦川机床工具集团股份有限公司

董事会审计委员会

2024 年 3 月 30 日