

广州岭南集团控股股份有限公司

关于 2023 年度年审会计师履职情况评估报告暨 审计委员会对年审会计师履行监督职责情况报告

根据《公司法》《证券法》《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》及《公司章程》等相关规定，现将广州岭南集团控股股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度年审会计师履职情况及审计委员会对年审会计师履行监督职责情况汇报如下：

一、2023 年度会计师事务所基本情况

（一）会计师事务所基本情况

机构名称：中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013 年 12 月 13 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市西城区西直门外大街 112 号十层 1001

首席合伙人：胡柏和

截至 2023 年 12 月 31 日，中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中勤万信”）拥有合伙人 72 名、注册会计师 377 名、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 130 名。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 12 月 12 日召开董事会十一届二次会议审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》，经公司董事会审计委员会审议通过，独立董事发表了同意的独立意见，同意续聘中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构，审计费用为人民币 97.50 万元。上述议案于 2024 年 1 月 15 日经 2024 年第一次临时股东大会审议通过。

二、2023 年度会计师事务所履职情况

根据《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 年报工作安排，中勤万信对公司 2023 年度财务报告及 2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，同时对公司控股股东及其他关联方占用资金情况、被并购子公司业绩承诺实现情况进行核查并出具专项报告。

在执行 2023 年度报告审计工作的过程中，中勤万信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。

经审计，中勤万信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；公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。中勤万信出具了标准无保留意见的审计报告。

三、审计委员会对会计师事务所监督情况

2023 年 3 月 16 日，审计委员会 2023 年第一次会议审议通过了《关于支付 2022 年度审计费用及续聘 2023 年度审计机构的议案》，审计委员会对中勤万信的专业资质、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工作的资质和专业能力，能够满足公司审计工作的要求。审计委员会同意聘任中勤万信为公司 2023 年度财务报表和内部控制审计机构，并同意提交公司董事会审议。

2023 年 12 月 12 日，公司董事会审计委员会 2023 年度第五次会议以 3 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》。公司董事会审计委员会对中勤万信的执业情况、独立性、专业胜任能力、投资者保护能力和诚信状况等方面进行审查，认为中勤万信具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够为公司提供真实公允的审计服务，满足公司年度财务报表审计和内部控制审计工作的要求，并同意将该议案提交公司董事会审议

2024 年 1 月 2 日，审计委员会通过现场会议形式与中勤万信负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开 2023 年度报告审计计划阶段沟通会，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，并对审计发现问题提出建议。

2024 年 3 月 11 日，审计委员会通过现场会议形式与中勤万信负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开 2023 年度报告审计第二次沟通会，对 2023 年度公司财务报表中重大方面的编制情况、关联交易事项、资金占用情况、关键审计事项及审计应对、审计结论等进行了沟通，并对审计工作发表意见。

2024 年 3 月 22 日，审计委员会召开 2024 年第一次会议，审议通过了公司 2023 年度报告、财务决算报告、内部控制自我评价报告等议案，并同意将相关议案提交董事会审议。

四、总体评价

公司认为，中勤万信在为公司提供审计服务的过程中，恪尽职守，遵守独立、客观、公正的职业准则，较好地完成了 2023 年度财务报表和内部控制审计工作。

公司审计委员会按照相关规定，全体委员勤勉尽责、恪尽职守，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 2023 年度报告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。

广州岭南集团控股股份有限公司

董 事 会

二〇二四年三月二十二日