

广东金马游乐股份有限公司

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》及《公司章程》《董事会专门委员会工作细则》《会计师事务所选聘制度》等相关规定，广东金马游乐股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着恪尽职守、勤勉尽责的原则，对公司 2023 年度审计机构——致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“致同所”）的履职情况进行监督，现将对会计师事务所 2023 年度履行监督职责的情况报告如下：

一、2023 年度年审会计师事务所基本情况

（一）基本信息

会计师事务所名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：1981 年

注册地址：北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层

首席合伙人：李惠琦

执业证书颁发单位及序号：北京市财政局 N00014469

截至 2023 年末，致同所从业人员近六千人，其中合伙人 225 名，注册会计师 1,364 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过 400 人。

致同所 2022 年度业务收入 26.49 亿元，其中审计业务收入 19.65 亿元，证券业务收入 5.74 亿元。2022 年年报上市公司审计客户 240 家，主要行业包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业、电力、热力、燃气及水生产供应业、房地产业，收费总额 3.02 亿元；本公司同行业上市公司审计客户 1 家。。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 4 月 26 日召开第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第二十次会议、于 2023 年 5 月 18 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关

于续聘会计师事务所及确定其年度审计报酬的议案》，同意继续聘任致同所为公司 2023 年度审计机构。公司独立董事对该议案发表了事前认可意见及明确同意的独立意见。

二、董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况

（一）董事会审计委员会对致同所的专业资质、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，认为其具备为上市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。2023 年 4 月 26 日，第三届董事会审计委员会第十二次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所及确定其年度审计报酬的议案》，同意续聘致同所为公司 2023 年度审计机构，同意将该议案提交公司董事会审议。

（二）2024 年 1 月 8 日，董事会审计委员会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、项目组成员独立性情况、审计重点等相关事项进行了沟通。

（三）2024 年 3 月 27 日，董事会审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师召开进度沟通会议，听取了审计工作进展情况、拟出具报告意见类型、审计后基本财务状况、审计实施过程、审计过程中发现问题及重点关注事项等情况报告。

（四）2024 年 4 月 17 日，董事会审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师再次召开进度沟通会议，共同审阅会计师事务所出具的 2023 年度审计报告初稿。

（五）2024 年 4 月 23 日，第四届董事会审计委员会第五次会议审议通过了公司 2023 年度报告、财务决算报告、内部控制评价报告等议案，并同意将上述议案提交公司董事会审议。

三、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守中国证监会、深圳证券交易所及《公司章程》《董事会专门委员会工作细则》《会计师事务所选聘制度》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，在年度审计期间与会计师事务所进行了充分讨论和沟通，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公司年审会计师事务所的监督职责。

广东金马游乐股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月24日