

沧州大化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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等法律法规的要求，沧州大化股份有限公司（以下简称“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

机构名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：1988 年 12 月

注册地址：北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5

首席合伙人：邱靖之

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人基本信息如下：

项目合伙人及签字注册会计师 1：赵永春，2004 年成为注册会计师，2006 年开始从事上市公司审计，2008 年开始在本所执业，2019 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告 2 家，近三年复核上市公司审计报告 2 家。

签字注册会计师 2：王慕豪，2014 年成为注册会计师，2016 年开始从事上市公司审计，2014 年开始在本所执业，2022 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告 2 家，近三年复核上市公司审计报告 3 家。

签字注册会计师 3：郭婧，2019 年成为注册会计师，2017 年开始从事上市公司审计，2019 年开始在本所执业，2022 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告 2 家，近三年未复核上市公司审计报告。

项目质量控制复核人：王军，1998 年成为注册会计师，2005 年开始从事上市公司审计，2000 年开始在本所执业，2022 年开始为本公司提供审计服务，近三年复核上市公司审计报告不少于 20 家。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司第八届董事会第二十一次会议审议通过了《关于支付 2022 年度审计报酬的议案》，公司第八届董事会第二十四次会议及 2023 年第一次临时股东大会审议通过了《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》，公司聘任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以

下简称“天职国际”)为公司2023年财务报告及内部控制审计机构。公司独立董事就前述事项发表了事前认可意见及同意的独立意见。

二、2023年度审计会计师事务所履职情况

天职国际按照中国注册会计师执业准则及《企业内部控制基本规范》等的相关要求,审计了公司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,同时对非经营性资金占用其他关联资金往来等进行核查并出具了专项报告。

在执行审计工作的过程中,天职国际运用职业判断,并保持职业怀疑,与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通。

经审计,天职国际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,公允反映了沧州大化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。

天职国际在执行其职责时,与公司的管理层和治理层就审计工作的各个方面进行了深入沟通,包括审计工作的范围、计划、年报审计的重点内容、风险评估流程,以及整体的审计结论等,确保了审计机构的职责得到了充分履行。

三、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会议事规则》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如下:

(一)董事会审计委员会对天职国际的专业资质、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。

(二)在审计工作前,董事会审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开沟通会议,认真听取、审阅了天职国际对公司年报审计的工作计划及相关资料,就审计的总体策略提出了具体意见和要求,协商相关的时间安排。

(三)在审计过程中,董事会审计委员会与审计会计师进行了充分的沟通和交流,了解审计工作情况,敦促其按质按时完成年报审计工作。

(四)董事会审计委员会对天职国际2023年度财务审计工作进行了核查和评估,认为该所在对公司审计期间勤勉尽职,遵循执业准则,独立、客观、公正的对公司会计报表发表意见,较好的完成了各项审计任务。

四、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守证监会、上海证券交易所及本公司的《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》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、公正的出具审计报告，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。公司董事会审计委员会认为天职国际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，出具的报告真实、准确、完整的反映公司的经营成果和财务状况。

沧州大化股份有限公司

审计委员会

2024 年 4 月 27 日