

通源石油科技集团股份有限公司

董事会审计委员会对审计机构

2023 年度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》《上市公司独立董事管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等规定和《公司章程》的要求，通源石油科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职。现将董事会审计委员会对审计机构 2023 年度履职评估及履行监督职责的情况公告如下：

一、年审审计机构基本情况

名称：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审亚太”）

成立日期：2013 年 1 月 18 日

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 20 层 2206

首席合伙人：王增明先生

截至 2023 年末，中审亚太拥有执业注册会计师 427 人，注册会计师中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 157 人。

中审亚太 2022 年度经审计的业务总收入 69,445.29 万元，其中，审计业务收入 64,991.05 万元，证券业务收入 29,778.85 万元。2023 年度上市公司年报审计客户共计 41 家，挂牌公司审计客户 206 家。2022 年度上市公司审计收费 6,806.15 万元，2022 年度挂牌公司审计收费 3,102.98 万元。2023 年度本公司同行业上市公司审计客户 0 家。

中审亚太 2023 年度上市公司审计客户前五大主要行业包括制造业，批发和零售业，金融业，信息传输、软件和信息技术服务业，房地产业。年度挂牌公司审计客户前五大主要行业包括制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，租赁和商务服务业，科学研究和技术服务业，批发和零售业。

二、聘任年审审计机构履行的程序

1、2023年4月20日，公司召开了第七届董事会审计委员会2023年第一次会议，审议通过公司《关于续聘审计机构的议案》，同意续聘中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度审计机构，并向公司董事会提交了《关于续聘审计机构的议案》。

2、2023年4月21日，公司召开了第七届董事会第三十八次会议及第七届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于续聘审计机构的议案》，同意续聘中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为2023年度审计机构。

3、2023年5月15日，公司召开了2022年年度股东大会，表决通过了《关于续聘审计机构的议案》，同意续聘中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为2023年度审计机构。

三、年审审计机构履职情况

按照《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年年报工作要求，中审亚太对公司2023年年度财务报告及内部控制的有效性进行了审计，同时对公司募集资金存放与使用情况、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况等进行检查并出具了鉴证报告或专项报告。在执行审计工作的过程中，中审亚太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进行了沟通，有效的提升了工作的准确性。

四、审计委员会对审计机构的监督情况及评价

1、根据公司《董事会审计委员会工作细则》等规定，审计委员会对审计机构履行监督职责的情况如下：

（1）审计委员会对中审亚太的基本情况、业务能力、诚信状况、投资者保护能力、独立性、过往审计工作情况及其执业质量等进行了核查，认为其具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，具有良好的投资者保护能力和独立性，能够满足公司2023年度审计工作的要求。2023年4月20日，公司召开了第七届董事会审计委员会2023年第一次会议，审议通过公司《关于续聘审计机构的议案》，同意续聘中审亚

太会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度审计机构，并向公司董事会提交了《关于续聘审计机构的议案》。

（2）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计划审计讨论会，对2023年度审计工作的审计范围、审计基本情况、会计师事务所和相关审计人员的独立性问题、重要时间节点、年报审计要点、人员安排等相关事项进行了沟通。年报审计期间，审计委员会与会计师分别就审计执行情况、关键审计事项、期后事项、初审结果等进行充分沟通，并对审计中发现的问题提出建议。

（3）2024年4月18日，公司第八届董事会审计委员会2024年第一次会议审议通过了《审计委员会对审计机构2023年度履行监督职责情况报告》《关于续聘审计机构的议案》等议案。

2、总体评价

经评估和审查，审计委员会认为中审亚太具备执行审计工作的独立性，具有从事证券、期货相关业务审计资格，能够满足审计工作的要求。其在近一年的执业过程中坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，履行了审计机构应尽的职责，工作中亦不存在损害公司整体利益及中小股东权益的行为，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

特此公告。

通源石油科技集团股份有限公司

董事会审计委员会

二〇二四年四月十九日