

北京金隅集团股份有限公司

董事会审计委员会对会计师事务所2023年度履职情况

评估及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》和北京金隅集团股份有限公司（以下简称“公司”）《章程》《董事会审计委员会议事规则》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年度履职评估及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

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“安永华明”)于1992年9月成立，2012年8月完成本土化转制，从一家中外合作的有限责任制事务所转制为特殊普通合伙制事务所。安永华明总部设在北京，注册地址为北京市东城区东长安街1号东方广场安永大楼17层01-12室。截至2023年末拥有合伙人245人，首席合伙人为毛鞍宁先生。安永华明拥有财政部颁发的会计师事务所执业资格，于美国公共公司会计监督委员会（US PCAOB）注册，是中国首批获得证券期货相关业务资格和H股企业审计资格事务所之一，在证券业务服务方面具有丰富的执业经验和良好的专业服务能力。截至2023年末拥有

执业注册会计师近 1,800 人，其中拥有证券相关业务服务经验的执业注册会计师超过 1,500 人。

安永华明2022年度业务总收入人民币59.06亿元，其中，审计业务收入人民币56.69亿元（含证券业务收入人民币24.97亿元）。2022年度A股上市公司年报审计客户共计138家，收费总额人民币9.01亿元。这些上市公司主要行业涉及制造业、金融业、批发和零售业、采矿业、房地产业、信息传输、软件和信息技术服务业等。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

2023年3月，公司召开第六届董事会审计委员会第八次会议及第六届董事会第二十三次会议，审议了《关于公司2022年度审计费用及聘任2023年度审计机构的议案》，同意续聘安永华明作为公司2023年度审计机构。独立董事对此发表了事前认可意见及独立意见。上述议案于2023年5月11日经公司2022年年度股东大会审议通过。

二、2023年年审会计师事务所履职情况

根据《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范，结合国资委对中央企业年度财务决算的统一工作要求及公司2023年年报工作安排，安永华明对公司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审计，同时对公司控股股东及其他关联方占用资金情况等进行检查并出具专项报告。

经审计，安永华明认为：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合并及母公司现金流量；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。安永华明出具了标准无保留意见的财务报表审计报告和内部控制审计报告。

在执行审计工作的过程中，安永华明及相关审计人员就独立性、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、初审意见等方面与公司管理层和治理层进行了沟通。

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，董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

2023年3月28日，公司第六届董事会审计委员会第八次会议审议了《关于公司2022年度审计费用及聘任2023年度审计机构的议案》，审计委员会认为：安永华明能够完成公司委托的各项工作，从会计专业角度维护公司与股东的利益，建议公司继续聘请安永华明作为本公司2023年度审计机构。

2023年12月19日，安永华明负责公司审计工作的签字会计师及项目经理就年度审计计划向公司董事会审计委员会成员进行汇报沟通，对2023年度审计工作的初步预审情况，如审计工作的计划与安排、关键审计领域、本年度审计工作关注重点等相关事项进行了说明。

在审计过程中，董事会审计委员会与安永华明负责公司审计工作的注册会计师进行了充分的沟通和交流。

2024年3月27日，公司召开第六届董事会审计委员会第十二次会议，听取了安永华明就公司2023年度财务报告审计事项的正式报告，审议通过《关于公司2023年年度报告及摘要的议案》《关于公司

2023 年度内部控制评价报告的议案》等议案，并同意提交公司董事会审议。

四、总体评价

公司审计委员会严格遵守相关法律、行政法规、规范性文件及《公司章程》《工作细则》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，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。公司审计委员会认为安永华明在执行公司 2023 年度的各项审计中，能够遵守职业道德准则，按照中国注册会计师审计准则执行审计工作，出具的审计意见客观、公正，较好地完成了公司委托的各项工作。

北京金隅集团股份有限公司董事会
审计委员会

二〇二四年三月二十八日