

江苏徐矿能源股份有限公司 关于董事会审计合规委员会对 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》和《江苏徐矿能源股份有限公司章程》、《审计合规委员会工作细则》等相关规定，江苏徐矿能源股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计合规委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行了审计监督职责。现将会计师事务所 2023 年度履职情况和审计合规委员会对会计师事务所履行监督职责情况汇报如下：

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

苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“苏亚金诚”）成立于 2013 年 12 月，注册地址为江苏省南京市建邺区泰山路 159 号正太中心 A 座 14-16 层。截至 2023 年 12 月 31 日，苏亚金诚合伙人 49 人，注册会计师 348 人，注册会计师中，187 人签署过证券服务业务审计报告。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司第二届董事会第二十二次会议、第二届监事会第十一次会议及 2023 年第二次临时股东大会审议通过了《关于续聘审计机构的议案》，同意聘任苏亚金诚为公司 2023 年

度审计机构，聘请费用合计 240 万元，其中，年报审计费用 180 万元、内控审计费用 60 万元。公司独立董事对上述议案发表了事前认可意见及同意的独立意见。

二、2023 年年审会计师事务所履职情况

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，以及公司 2023 年年报工作安排，苏亚金诚对公司 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，同时对公司募集资金存放与实际使用情况、控股股东及其他关联方占用资金情况等进行检查并出具了专项报告。

经审计，苏亚金诚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；公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有方面保持了有效的财务报告内部控制。苏亚金诚出具了标准无保留意见的审计报告。

在执行审计工作的过程中，苏亚金诚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、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。

三、审计合规委员会对会计师事务所履职监督情况

公司审计合规委员会严格按照《公司章程》《审计合规委员会工作细则》等有关规定和要求，本着对全体股东负责

的态度，认真履行职责，并对会计师事务所的履职情况进行监督，具体情况如下：

（一）监督和评估外部审计机构

1、审计合规委员会在 2023 年度公司年报审计工作中，按照相关要求，保持与年审会计师持续沟通，积极履行职责。在年审会计师事务所进场审计时，审计合规委员会认真审阅了审计工作计划及相关资料，确定了具体审计事项和时间安排，并要求审计机构严格按照《中国注册会计师执业准则》的要求开展审计工作。在年审会计师进场审计期间，审计合规委员会与年审会计师保持持续沟通，督促审计进度，确保公司年度报告及相关文件按时披露。在年审事务所出具初步审计意见后，审计合规委员会认真审阅了审计报告初稿，听取了年审会计师的意见，并与之进行了充分有效的沟通。2024 年 3 月 25 日，第三届董事会审计合规委员会 2024 年第一次会议审阅了公司编制的财务会计报表，认为公司财务会计报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允地反映了公司财务状况、经营成果和现金流量，审议通过了《关于江苏徐矿能源股份有限公司 2023 年年度报告及摘要的议案》并同意将公司 2023 年度财务报告提请公司董事会审议。

2、审计合规委员会充分评估并认可苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）的独立性和专业性，认为其在为公司提供的审计服务中，严格遵守了《中国注册会计师审计准则》

的规定，严谨、客观、公允、独立的履行了审计职责，较好地完成了公司委托的各项工作。

（二）对公司财务报告的审议情况

公司董事会审计合规委员会在公司完成财务报告后，召开会议对公司财务部门提交的 2023 年度财务报告、2023 年半年度财务报告、2023 年第一季度报表、2023 年第三季度报表进行了审议，并认为公司财务部提交的财务报告真实、公允地反映了公司的财务状况和经营成果。

四、总体评价

公司审计合规委员会严格遵守中国证监会、上海证券交易所及《公司章程》《审计合规委员会工作细则》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、公正地出具审计报告，切实履行了审计合规委员会对会计师事务所的监督职责。

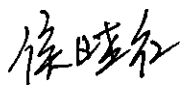
江苏徐矿能源股份有限公司董事会

审计合规委员会

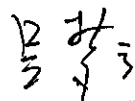
2024 年 4 月 10 日

(此页无正文，为《江苏徐矿能源股份有限公司关于董事会
审计合规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》签字页)

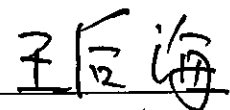
审计合规委员会委员签字：



侯晓红



吴梦群



王后海