

中钢洛耐科技股份有限公司

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》和中钢洛耐科技股份有限公司（以下简称“公司”）《公司章程》《公司董事会审计委员会议事规则》等相关规定，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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）始创于 1987 年，是全国首批取得国家批准具有从事证券、期货相关业务资格及金融业务审计资格的大型会计师事务所之一。根据财政部、证监会发布的从事证券服务业务会计师事务所备案名单，本所具备股份有限公司发行股份、债券审计机构的资格。2013 年 11 月，按照国家财政部等有关要求转制为特殊普通合伙制。

截至 2023 年末，合伙人数量 216 人、注册会计师数量 1,244 人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 720 人。

2022 年度，中审众环业务收入 213,165.06 万元，其中审计业务收入 181,343.80 万元、证券业务收入 57,267.54 万元，2022 年度上市公司审计客户家数 195 家，主要行业涉及制造业，批发和零售业，房地产业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，农、林、牧、渔业，信息传输、软代和信息服务业，采矿业，文化、体育和娱乐业等，审计收费 24,541.58 万元，制造业同行业上市公司审计客户家数 101 家。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司第一届董事会审计委员会第二十一次会议、第一届董事会第四十二次会议以及 2023 年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司变更会计师事务所的议案》，同意公司聘任中审众环为公司 2023 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构。公司独立董事对上述议案发表了同意的事前认可意见和独立意见。

二、审计委员会履行监督职责的工作情况

根据《公司董事会审计委员会议事规则》等有关规定，审计委员会对中审众环作为公司 2023 年度审计机构而履行的监督职责情况如下：

（一）在会计师事务所选聘工作中，审计委员会对中审众环的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等进行了充分的了解和审查，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足公司财务报告和内部控制审计工作的要求。2023 年 12 月 5 日，公司第一届董事会审计委员会第二十一次会议审议通过了《关于公司变更会计师事务所的议案》，并同意将该议案提交公司董事会审议。

（二）在中审众环就公司 2023 年度审计工作开展过程中，审计委员会与中审众环项目组展开了充分的沟通与讨论，提出意见和建议，督促其按照工作计划开展审计工作，并对其履职情况进行了评估。

2023 年 12 月 29 日，公司审计委员会与负责公司审计工作的签字注册会计师及项目经理召开 2023 年度审计工作沟通会，中审众环对 2023 年度审计工作计划、关键审计事项、重点审计领域及其他相关内容进行了详细汇报，审计委员会对其中需要关注的问题提出了建议。

2024 年 4 月 9 日，审计委员会听取了中审众环关于公司 2023 年度审计基本情况、报表主要指标、关键审计事项等相关事项的详细汇报，对公司 2023 年度财务报告及内部控制评价报告的审计情况进行了较为深入的沟通。

2024年4月25日，召开第二届董事会审计委员会第三次会议，听取中审众环就公司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年度财务决算报告的议案》等议案，并同意提交公司董事会审议。

三、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》《公司董事会审计委员会议事规则》等有关规定，充分发挥专业委员会的作用，对中审众环相关资质和执业能力等进行了审查，在年度报告审计期间与中审众环进行了充分的讨论和沟通，督促其及时、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中审众环在执行公司2023年财务审计及内部控制的工作中，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。

（以下无正文，接签署页）

(本页无正文,为《中钢洛耐科技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》之签署页)

冯月彬

徐恩霞

索亚星

冯月彬

徐恩霞

索亚星

中钢洛耐科技股份有限公司董事会审计委员会

2024年4月25日