

贵阳银行股份有限公司关于 2023 年度会计师事务所 履职情况的评估报告

贵阳银行股份有限公司（以下简称“本行”）聘请安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“安永华明”）作为本行 2023 年度外部审计机构。根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4 号）的要求，对安永华明 2023 年度的审计工作履职情况进行了评估，具体情况如下：

一、会计师事务所基本情况

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，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。上述客户涉及的行业主要包括制造业、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、具体评估情况

（一）基本资质

安永华明具备为金融企业、上市公司提供审计服务的基本资质，执行基于注册会计师职业道德守则、质量控制准则的独立性政策，拥有较为丰富的金融业审计经验。

（二）审计团队人员配备

安永华明针对本行审计需要，配备了包含合伙人、高级经理等成员的审计工作团队，核心团队成员均具备多年上市公司、金融行业审计经验，并拥有中国注册会计师等专业资质，具备必要素质和专业胜任能力。后台支持团队包括专业业务部、税务、信息系统、精算、估值等多领域专家，全程参与对审计服务的支持。

（三）质量管理水平

安永华明现行的审计质量控制体系涵盖项目质量复核、项目质量检查、质量管理缺陷识别与整改、意见分歧解决等方面的政策与程序，为本行审计项目配备符合标准的项目质量控制复核人员，履行质量复核职能，持续推行多级复核机制。

（四）审计程序实施

安永华明依据中国注册会计师审计准则等执业准则，在本行审计工作中开展风险评估、制定审计计划、确定关键审计事项，遵循审计程序和方法，有序实施审计项目，保持应有的职业谨慎。

（五）信息安全管理

本行在聘任合同中明确约定了安永华明在信息安全管理中的责任义务。安永华明制定了涵盖档案管理、保密制度、突发事件处理等系统性的信息安全控制制度，在制定审计方案和实施审计工作的过程中，也考虑了对敏感信息、保密信息的检查、处理、脱敏和归档管理，并能够有效执行。

（六）审计成果交付

安永华明注重审计成果交付，以合同约定和本行信息披露需求安排工作进度，按期完成财务报表审计、内部控制审计等工作；主动接受监管部门的管理、本行审计委员会的监督指导，定期就审计情况与本行进行沟通。

三、总体评估结论

经评估，本行认为，安永华明作为本行 2023 年度外部审计机构，具备执业资质，其履职过程中能够保持独立性，勤勉尽责，有效完成本行 2023 年度审计工作，公允表达意见。

贵阳银行股份有限公司

2024 年 4 月 26 日