

**江西铜业股份有限公司**  
**董事会独立审核委员会（审计委员会）**  
**2023 年度对会计师事务所履行监督职责情况报告**

江西铜业股份有限公司（以下简称公司）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）作为公司 2023 年度审计机构。根据财政部、国务院国资委及证监会颁布的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，独立审核委员会（审计委员会）本着勤勉尽责的原则，认真履行监督职责。现将 2023 年度独立审核委员会（审计委员会）对会计师事务所履行监督职责情况汇报如下：

**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。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。

安永华明拥有分所数量 23 家，分别为上海、天津、大连、沈阳、济南、青岛、郑州、西安、武汉、成都、合肥、南京、苏州、杭州、长沙、昆明、重庆、厦门、广州、深圳、太原、海口、宁波。根据中国注册会计师协会发布的《2022 年度会计师事务所综合评价百家排名信息》，安永华明排名第二。安永华明一直以来注重人才培养，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。

项目合伙人为宋从越先生，于 2007 年成为注册会计师、2002 年开始从事上市公司审计、2007 年开始在本所执业、2022 年开始为本公司提供审计服务；近三年签署/复核 2 家上市公司年报/内控审计，涉及的行业包括专用设备制造业和计算机、通信和其他电子设备制造业。

签字注册会计师为汪洋一粟先生，于 2016 年成为注册会计师、2012 年开始从事上市公司审计、2012 年开始在本所执业、2022 年开始为本公司提供审计服务；近三年签署/复核 1 家上市公司年报/内控审计，涉及的行业为有色金属冶炼及压延加工制造业。

质量控制复核人为侯捷先生，于 2005 年成为注册会计师、2000 年开始从事上市公司审计、2007 年开始在本所执业、2019 年开始为本公司提供复核服务；近三年签署/复核 4 家上市公司年报/内控审计，涉及的行业包括农副食品加工业、医药制造业、有色金属冶炼及压延加工制造业、租赁和商务服务业。

安永华明及上述项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人等均不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

## 二、续聘会计师事务所履行的程序

公司召开第九届董事会第二十一次会议和 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于聘用安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）和安永会计师事务所分别为公司 2023 年度境内（含内控审计）及境外审计机构的议案》，聘任安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）和安永会计师事务所分别为公司 2023 年度境内及境外审计机构，同时聘任安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度内部控制审计机构。公司独立审核委员会（审计委员会）对上述议案发表了审核意见。

## 三、会计师事务所履职情况说明

根据《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范，结合公司 2023 年年报工作安排，安永华明对本公司 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。

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。

安永华明出具了标准无保留意见的审计报告。

#### 四、审计委员会对会计师事务所监督情况

(一) 独立审核委员会（审计委员会）对安永华明的专业资质、业务能力诚信状况、独立性、过往审计工作情况及其执业质量等进行了严格核查和评价，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足公司审计工作的要求。2023年5月31日，独立审核委员会（审计委员会）审议聘任安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）和安永会计师事务所分别为公司2023年度境内（含内控审计）及境外审计机构事项，建议继续聘任安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）及安永会计师事务所为公司2023年度境内外审计机构，并将该议案提呈第九届董事会第二十一次会议审议。

(二) 独立审核委员会（审计委员会）通过电话会议形式与负责公司审计工作的注册会计师召开审前沟通会议，对2023年度审计工作的审计范围、重要时间节点、人员安排、审计重点等相关事项进行了沟通。

(三) 独立审核委员会（审计委员会）与负责公司审计工作的注册会计师召开工作沟通会议，对2023年度审计结论、关注事项进行沟通。独立审核委员会（审计委员会）委员听取了安永华明关于公司审计结果相关的情况汇报，并对审计工作提出了意见和建议。

#### 五、总体评价

公司认为安永华明在公司年报审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司2023年年报审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

独立审核委员会（审计委员会）严格遵守中国证监会、上交所及《公司章程》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，切实履行了对会计师事务所的监督职责。

江西铜业股份有限公司

2024年3月28日