

四川安宁铁钛股份有限公司

关于2023年度会计师事务所履职情况评估报告及审计委员会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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》和《公司章程》等规定和要求，四川安宁铁钛股份有限公司（以下简称“公司”）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。现将审计委员会对公司2023年度会计师事务所履职情况评估及履行监督职责的情况汇报如下：

一、2023年度会计师事务所基本情况

名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2012年3月2日

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

首席合伙人：谭小青先生

截至2023年12月31日，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）合伙人（股东）245人，注册会计师1656人。签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数超过660人。

信永中和2022年度业务收入为39.35亿元，其中，审计业务收入为29.34亿元，证券业务收入为8.89亿元。2022年度，信永中和上市公司年报审计项目366家，收费总额4.62亿元，涉及的主要行业包括制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，交通运输、仓储和邮政业，批发和零售业、采矿业等。公司同行业上市公司审计客户家数为8家。

二、聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 3 月 29 日召开的第五届董事会第二十九次会议审议通过了《关于拟续聘 2023 年度会计师事务所的议案》，该议案于 2023 年 4 月 21 日经 2022 年度股东大会审议通过，公司独立董事对该事项发表了事前认可意见，董事会审计委员会审议同意该事项。

三、2023 年年审会计师事务所履职情况

信永中和根据注册会计师职业道德规范和审计准则的有关规定，在会计师事务所的风险评估程序、治理和领导层、相关职业道德要求、客户关系和具体业务的接受与保持、业务执行、资源、信息与沟通、监控和整改程序八个组成要素方面都制定了相应的内部管理制度和政策，这些制度和政策构成了信永中和完整、全面的质量管理体系。

2023 年度审计过程中，信永中和勤勉尽责，质量管理的各项措施得到了有效执行。信永中和针对公司的服务需求及被审计单位的实际情况，制定了全面、合理、可操作性强的审计工作方案。审计工作围绕公司的审计重点展开，其中包括收入确认、成本核算、银行承兑汇票核算、合并财务报表等。信永中和制定了详细的审计计划与时间安排，并且能够根据计划安排按时提交各项工作，充分满足了公司年度报告披露时间要求。

四、审计委员会对会计师事务所的监督情况

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《董事会审计委员会实施细则》《会计师事务所选聘制度》等有关规定，审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

1. 2023 年 3 月 28 日，公司第五届审计委员会审议通过《关于拟续聘 2023 年度会计师事务所的议案》，认为信永中和在独立性、专业胜任能力等方面能够满足公司对于审计机构的要求，同意向董事会提议续聘信永中和为公司 2023 年度审计机构。

2. 2023 年 12 月 20 日，公司第六届审计委员会通过线上与线下相结合的方式与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开沟通会议，对 2023 年度审计工作的预审阶段情况进行了沟通。审计委员会成员听取了信永中和关于公司

2023 年度审计报告出具相关的情况汇报，并对审计工作提出意见与建议。

3. 2024 年 4 月 16 日，公司第六届审计委员会审议通过《2023 年年度报告》及《2023 年年度报告摘要》《2023 年度财务决算报告》《2023 年度内部控制评价报告》《关于拟续聘 2024 年度会计师事务所的议案》等内容，并同意提交董事会审议。

五、总体评价

公司审计委员会严格遵守中国证监会、深圳证券交易所及《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》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信永中和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。

四川安宁铁钛股份有限公司董事会

2024 年 4 月 18 日

（本页无正文，为四川安宁铁钛股份有限公司《关于 2023 年度会计师事务所履职情况评估报告暨审计委员会履行监督职责情况的报告》之签字页）

委员：

谢晓霞

李嘉岩

蔡栋梁

时间：2024 年 4 月 16 日