

中信泰富特钢集团股份有限公司
董事会对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

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《独立董事管理办法》《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》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》和《公司章程》等规定和要求，中信泰富特钢集团股份有限公司（以下简称“本公司”）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。现将董事会对会计师事务所2023年度履职评估及董事会审计委员会履行监督职责的情况汇报如下：

一、2023年年审会计师事务所履职情况

2023年初，本公司与前任会计师事务所的合同期满，为保证审计工作的独立性、客观性及公允性，并综合考虑公司业务发展和未来审计服务需求，于2023年7月12日与毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“毕马威华振”）签订了2023年度审计业务约定书（以下简称“审计业务约定书”）。毕马威华振已经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及中国注册会计师职业道德守则，结合财政部对本公司年度财务决算的统一工作要求，对本公司2023年度财务报表及2023年12月31日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，出具了审计报告；

同时对年度募集资金存放与使用情况、控股股东及其他关联方占用资金情况执行了相关鉴证的工作，并出具了鉴证报告。

在执行审计及其他鉴证工作的过程中，毕马威华振与本公司治理层和管理层进行了必要的沟通。

经评估，本公司认为，毕马威华振作为本公司 2023 年度的审计机构，认真履行其审计职责，能够独立、客观、公正地评价公司财务状况和经营成果，表现出良好的职业操守和专业能力。

二、审计委员会对会计师事务所监督情况

（一）审计委员会对毕马威华振的审计费用报价、资质条件、执业记录、质量管理水平、工作方案、人力及其他资源配备、信息安全管理、风险承担能力等进行了严格核查和评价，认为毕马威华振具备执行证券、期货相关业务资格，具备从事财务审计、内部控制审计的资质和能力，与公司和公司关联人无关联关系，不影响其在中国证监会等监管机构的历次评价和检查中，无任何重大不良记录，有着良好的口碑和声誉，满足公司审计工作要求。2023 年 6 月 26 日，第十届董事会审计委员会第一次会议审议通过《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意聘任毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报表及内部控制审计机构，并同意将该议案提交公司第十届董事会第二次会议审议。

（二）2023 年 10 月 25 日，审计委员会与负责本公司财务报表及内部控制审计工作的毕马威华振签字注册会计师莫康妮、董攀以及项目经理吴昊召开沟通会议，就 2023 年度年报审计工作的审计范围、审计方案、独立性、审计团队架构等相关事项进行了沟通，并

讨论通过了毕马威华振 2023 年度审计计划。

（三）2024 年 2 月 23 日，审计委员会与负责本公司财务报表及内部控制审计工作的毕马威华振签字注册会计师莫康妮、董攀以及项目经理吴昊召开沟通会议，听取了审计师关于公司审计发现、内部控制、未更正审计错报、独立性确认及审计报告的出具情况等事项的汇报，审议通过了 2023 年度募集资金存放与实际使用情况、2023 年度内部控制评价报告等议案并同意提交董事会审议。

（四）2024 年 3 月 7 日，公司审计委员会召开会议，审议通过了本公司 2023 年年度财务报表、公司对会计师事务所履职情况评估报告、拟续聘会计师事务所、会计政策变更等议案并同意提交董事会审议。

公司董事会审计委员会严格遵守证监会、深交所及《公司章程》《专门委员会议事规则》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。

公司董事会审计委员会认为毕马威华振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。

中信泰富特钢集团股份有限公司

董 事 会

2024 年 3 月 13 日