

安源煤业集团股份有限公司

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《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等规定和要求，审计委员会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职。现将审计委员会对会计师事务所2023年度履职评估及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

众华会计师事务所(特殊普通合伙)成立于1985年9月，是在上海注册的中国大型会计师事务所之一，原名上海众华沪银会计师事务所，于2013年12月改制为特殊普通合伙事务所，事务所更名为：众华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“众华事务所”）。

众华事务所自1993年起从事证券服务业务，具备证券、期货相关业务从业资格，已取得会计师事务所执业证书（证书编号：31000003），证券、期货相关业务许可证（证书序号：000357）。

截至2023年12月31日，众华事务所从业人员总数1,186人，其中合伙人65人，注册会计师351人；注册会计师中，超过150人签署过证券服务业务审计报告。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

2023年3月28日，公司董事会审计委员会召开2023年第三次会议，审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》，同意将该议案提交公司董事会审议。

2023年4月20日，公司召开的第八届董事会第八次会议、第八届监事会第五次会议，分别审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》，同意将该议案提交公司2022年年度股东大会审议。公司独立董事对该事项发表了事前认可意见及同意的独立意见。

2023年5月12日，公司召开2022年年度股东大会，审议通过《关于续聘会计

师事务所的议案》。

二、2023年年审会计师事务所履职情况

按照《审计业务约定书》，遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范及公司2023年年报工作安排，众华事务所对公司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，同时对公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况、营业收入扣除情况等进行了核查并出具了专项报告。

经审计，众华事务所认为公司财务报表在所有重大方面按照《企业会计准则》的规定编制，公允反映了公司2023年12月31日的合并及母公司财务状况以及2023年度的合并及母公司经营成果和现金流量；公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有方面保持了有效的财务报告内部控制，众华事务所出具了标准无保留意见的审计报告。在执行审计工作的过程中，众华事务所就会计师事务所和相关审计人员的独立性、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、初审意见等与公司管理层和治理层进行了沟通。

三、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会工作细则》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：

（一）审计委员会对众华事务所的专业资质、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3月28日，审计委员会2023年第三次会议审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》，同意提交公司董事会审议。

（二）2024年1月5日，审计委员会通过现场结合通讯的方式与负责公司审计工作的注册会计师及项目负责人对2023年度审计工作情况，如审计范围、重要时间节点、人员安排、审计重点等相关事项进行了沟通，并制定了公司《2023年年报编制工作计划》。2024年1月18日，审计委员会向众华事务所发出《关于按时进场审计的督促函》。2024年4月1日，审计委员会听取了众华师事务所关于公司2023年度审计内容相关调整事项、审计过程中发现的问题及审计报告

的出具情况等的汇报，对审计发现的问题提出建议，并发出了《年报审计沟通意见暨按时提交审计报告的督促函》。

（三）2024年4月22日，审计委员会以现场方式召开2024年第四次会议，审议通过公司2023年年度报告、财务决算报告、内部控制评价报告等议案并同意提交公司董事会审议。

四、总体评价

公司审计委员会严格遵守证监会、上海证券交易所及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》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众华事务所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。

安源煤业集团股份有限公司董事会审计委员会

2024年4月23日