

□□□□□□□□□□□□

□□□□□□□□ (□□□□□□) □□□□□□□□□□

广晟有色金属股份有限公司聘请中喜会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中喜”）作为公司 2023 年度审计机构。根据财政部及证监会颁布的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《关于上市做好选聘会计师事务所工作的提醒》等法律法规的要求，公司对中喜在近一年审计中的履职情况进行了评估，具体情况如下：

一、2023 年度会计师事务所基本情况

1. 基本信息

(1) 机构名称：中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

(2) 成立日期：2013 年 11 月 28 日

(3) 注册地址：北京市东城区崇文门外大街 11 号 11 层 1101 室

(4) 执业资格：中喜会计师事务所拥有北京市财政局核发的编号为 11000168 号会计师事务所执业证书，拥有财政部、中国证券监督管理委员会 2 委员会核发的编号为 000356 的会计师事务所证券期货相关业务许可证。

(5) 是否从事证券服务业务：是，中喜会计师事务所自 2013 年 11 月改制设立以来一直从事证券服务业务。

首席合伙人为张增刚，截止 2022 年末，中喜拥有合伙人 81 名、注册会计师 342 名、从业人员总数 1247 名，签署过证券服务业务审

计报告的注册会计师 225 名。

2022 年度服务客户 7000 余家，实现收入总额 31,604.77 万元，其中：审计业务收入 27,348.82 万元；证券业务收入 10,321.94 万元。2022 年度服务上市公司客户 41 家，挂牌公司客户 172 家。2022 年度上市公司审计收费：6,854.25 万元。2022 年度挂牌公司审计收费：2,771.03 万元。

2、聘任会计师事务所履行的程序

经公司第八届董事会 2023 年第四次会议、2023 年第一次临时股东大会审议通过，同意聘任中喜会计师事务所作为 2023 年度审计机构。公司独立董事对该事项发表了明确同意的事前审核意见及独立意见，董事会审计委员会也发表了同意的书面审核意见。

二、2023 年度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，结合公司 2023 年年报工作要求，中喜对公司 2023 年度财务报告及内部控制的有效性进行了审计，同时对公司募集资金存放与实际使用情况、控股股东及其他关联方占用资金情况、涉及财务公司关联交易的存贷款等金融业务情况等进行检查并出具了专项报告。在执行审计工作的过程中，中喜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进行了沟通，有效的提升了工作的准确性。

三、公司对中喜会计师事务所履职的评估情况

经公司评估和审查后，认为中喜具有独立的法人资格，具有从事证券、期货相关业务审计资格，能够满足审计工作的要求。其近一年在执业过程中坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责，且专业能力、投资者保护能力及独立性足以胜任，工作中亦不存在损害公司整体利益及中小股东权益的行为，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

广晟有色金属股份有限公司

二〇二四年三月二十九日