

# 金诚信矿业管理股份有限公司

## 审计与风险管理委员会

### 2025 年度对会计师事务所履行监督职责情况的报告

根据《公司法》《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》以及《公司章程》、公司《董事会审计与风险管理委员会议事规则》《审计与风险管理委员会年报工作规程》等规定和要求，金诚信矿业管理股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计与风险管理委员会本着勤勉尽责的态度，保持与会计师事务所的沟通与联系，审慎地履行对会计师事务所的监督职责。现将本委员会对 2025 年度会计师事务所履行监督情况汇报如下：

#### 一、2025 年度年审会计师事务所基本情况

##### （一）会计师事务所基本情况

中汇会计师事务所创立于 1992 年，2013 年 12 月改制为特殊普通合伙，管理总部设立于杭州，系原具有证券、期货业务资格的会计师事务所之一，长期从事证券服务业务。

成立日期：2013 年 12 月 19 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：杭州市江干区新业路 8 号华联时代大厦 A 幢 601

室

首席合伙人：高峰

## （二）续聘会计师事务所履行的程序

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《金诚信矿业管理股份有限公司会计师事务所选聘制度》的相关规定，公司董事会审计与风险管理委员会于2025年4月13日召开会议，对中汇会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分审查，建议续聘其为公司提供2025年财务报告审计及内部控制审计相关服务，并授权公司管理层基于审计收费定价原则，根据2025年度审计工作安排及市场价格标准确定最终年度审计费用。

公司分别于2025年4月24日、2025年6月9日召开第五届董事会第二十一次会议、2024年年度股东大会，审议通过了《关于续聘中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度审计机构的议案（草案）》，为保证审计工作的连续性、保证审计工作质量，同意续聘中汇会计师事务所为公司提供财务报告审计及内部控制审计相关服务，并授权公司管理层基于审计收费定价原则，根据2025年度审计工作安排及市场价格标准确定最终年度审计费用。

## 二、审计与风险管理委员会对会计师事务所的监督情况

根据公司《董事会审计与风险管理委员会议事规则》《审计与风险管理委员会年报工作规程》等相关规定，委员会对

会计师事务所履行了如下监督职责：

（一）在会计师事务所选聘过程中，审计与风险管理委员会对会计师事务所的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性、投资者保护能力、过往审计工作情况及其执业质量等进行核查和评价，认为其具备为公司提供年度审计工作的能力，能够满足公司审计工作的要求。

（二）年审前期阶段，审计与风险管理委员会通过视频与现场会议相结合的形式与中汇会计师事务所年审项目组进行了沟通，就 2025 年度审计的审计范围、预审情况、年度审计工作时间安排、对内部审计工作的利用、重要性水平、审计工作组人员组成、重点关注的事项进行了交流讨论。

（三）在 2025 年度审计工作开展过程中，审计与风险管理委员会通过视频或电话会议等方式，与项目现场负责人开展了充分的沟通与讨论，听取阶段性汇报，督促项目组按照工作计划推进审计工作。特别关注了外部审计机构现场审计情况、针对公司海外子公司开展的审计程序。敦促公司相关部门积极配合审计工作的开展，确保各项审计工作按照计划顺利完成。

（四）审计与风险管理委员会听取了中汇会计师事务所对公司审计结果的汇报，就关心的重点问题与会计师事务所进行了充分沟通，并对审计工作提出了建议和意见。

### 三、总体评价

公司董事会审计与风险管理委员会严格遵守相关法律、行政法规、规范性文件以及公司相关制度的要求，充分发挥了专门委员会的作用，对会计师事务所的资质、执业能力等进行了认真审查，在年审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。

金诚信矿业管理股份有限公司董事会

审计与风险管理委员会

2026年4月27日