

证券代码：000060

证券简称：中金岭南

公告编号：2024-035

债券代码：127020

债券简称：中金转债

深圳市中金岭南有色金属股份有限公司 审计与合规管理委员会2023年度对会计师 事务所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的内容真实、准确、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》《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》、《董事会专门委员会工作细则》、《董事会审计委员会年度审计工作规程》等规定和要求，深圳市中金岭南有色金属股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计与合规管理委员会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，审慎履行对会计师事务所的监督职责，具体情况如下：

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）始创于1987年，是全国首批取得国家批准具有从事证券、期货相关业务资格及金融业务审计资格的大型会计

师事务所之一。根据财政部、证监会发布的从事证券服务业务会计师事务所备案名单，本所具备股份有限公司发行股份、债券审计机构的资格。2013年11月，按照国家财政部等有关要求改制为特殊普通合伙制。中审众环总部设在武汉，注册地址为湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18层。截至2023年末中审众环拥有合伙人数量216人，首席合伙人为石文先先生。截至2023年末中审众环拥有注册会计师数量1,244人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数716人。中审众环2023年经审计总收入215,466.65万元，其中，审计业务收入185,127.83万元、证券业务收入56,747.98万元。2023年度上市公司年报审计客户共计201家，审计收费26,115.39万元。主要行业涉及制造业，批发和零售业，房地产业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，农、林、牧、渔业，信息传输、软件和信息技术服务业，采矿业，文化、体育和娱乐业等。

(二)续聘会计师事务所履行的程序

公司召开2023年第二次临时股东大会审议通过了《关于续聘中审众环会计师事务所为公司2023年度财务报表和内部控制审计机构的议案》，授权公司董事会在综合考虑其实际审计工作情况后，根据审计收费定价原则决定2023年度审计费用。公司召开第九届董事会第二十六次会议审议通过了《关于2023年度审计机构费用的议案》，确定中审众环年度审计费用为人民币265.45万元（包含内部控制审计）。公司审计与合规管理委员会对上述议案发表了审核意见。

二、审计与合规管理委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会专门委员会工作细则》《董事会审计委员会年度审计工作规程》等有关规定，审计与合规管理委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）审计与合规管理委员会对中审众环的专业资质、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10月30日，审计与合规管理委员会审议通过《关于续聘中审众环会计师事务所为公司2023年度财务报表和内部控制审计机构的议案》，同意续聘中审众环为公司2023年度财务报表和内部控制审计机构，并同意提交公司董事会审议。

（二）2024年1月30日，公司第九届董事会审计与合规管理委员会2024年第一次会议以现场和视频方式召开，审议通过了《关于2023年度审计机构审计费用的议案》和《中审众环会计师事务所关于公司2023年度财务报表和内部控制审计工作安排的议案》，对2023年度审计工作的审计范围、重要时间节点、年报审计要点等相关事项进行了沟通。

（三）2024年3月1日，审计与合规管理委员会对中审众环2023年度审计工作进行了持续检查和督促，按照工作计划及时跟进审计工作的进展情况。

（四）2024年3月28日，审计与合规管理委员会听取了负责公司审计工作的注册会计师及项目经理对2023年度审计基本情况、关键审计事项等相关事项的汇报。

(五) 2024年4月23日，公司第九届董事会审计与合规管理委员会第二次会议以现场方式召开，审议通过公司2023年年度财务报告、财务决算报告、内部控制评价报告等议案，并同意提交董事会审议。

三、总体评价

公司审计与合规管理委员会严格遵守证监会、深交所及《公司章程》《董事会专门委员会工作细则》《董事会审计委员会年度审计工作规程》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，切实履行了审计与合规管理委员会对会计师事务所的监督职责。

公司审计与合规管理委员会认为中审众环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。

特此公告。

深圳市中金岭南有色金属股份有限公司董事会

2024年4月25日