

中国黄金集团黄金珠宝股份有限公司

2024 年度董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告

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》《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《中国黄金集团黄金珠宝股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）等规定和要求，2024 年度，中国黄金集团黄金珠宝股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会认真履行忠实和勤勉义务，恪尽职守，审慎履行对会计师事务所的监督职责，现将董事会审计委员会对会计师事务所 2024 年度履行监督职责的情况汇报如下：

一、会计师事务所基本情况

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)（以下简称“天职”）成立日期为 2012 年 3 月 5 日，注册地址为北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域。截止 2023 年末，天职合伙人数量为 89 人，注册会计师 1165 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 414 人。

二、聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 12 月 8 日召开第一届董事会第三十五次会议，审议通过了《关于更换会计师事务所的议案》，聘任天职为公司 2024 年度财务决算及内部控制审计机构；于 2023

年 12 月 25 日召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于更换会计师事务所的议案》，聘任天职为公司 2024 年度财务决算及内部控制审计机构。

三、审计委员会对会计师事务所监督情况

公司第一届董事会审计委员会于 2023 年 12 月 8 日召开会议，审议通过了《关于更换会计师事务所的议案》。第一届董事会审计委员会已对天职的相关情况进行了审查，天职具备一定的上市公司审计经验，在专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等方面可以满足公司对于外部审计机构的要求。经审议表决，建议公司董事会同意聘任天职为公司 2024 年度财务决算及内部控制审计机构，负责公司 2024 年度财务报告审计和内部控制审计工作。

第二届董事会审计委员会于 2024 年度审计工作开始前与天职协商确定年度财务报告审计计划及时间安排，并就审计风险分析应对等进行了沟通，确保其能积极保障公司年度审计工作正常运行。审计期间，第二届董事会审计委员会与会计师就审计执行阶段审计进度、审计重要事项及初步审计结果等进行了充分沟通。第二届董事会审计委员会在取得天职提交的标准无保留意见审计报告后，对年度财务报告进行了审阅，认为其编制的审计报告是真实的、准确的、完整的，同意提交公司董事会审议。

四、总体评价

董事会审计委员会严格遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所及《公司章程》《中国黄金集团黄金珠宝股份有限公司董事会审计委员会实施细则》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，切实履行了董事会审计委员会对会计师事务所的监督职责。

董事会审计委员会认为天职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 2024 年年度审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

中国黄金集团黄金珠宝股份有限公司董事会审计委员会

2025 年 4 月 28 日