

北京金隅集团股份有限公司
董事会审计与风险委员会对会计师事务所2025年度履职情况
评估及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》和北京金隅集团股份有限公司（以下简称“公司”）《章程》《董事会审计与风险委员会议事规则》等规定和要求，董事会审计与风险委员会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职。现将董事会审计与风险委员会对会计师事务所2025年度履职评估及履行监督职责的情况汇报如下：

一、2025年年审会计师事务所基本情况

（一）会计师事务所基本情况

德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“德勤华永”）的前身是1993年2月成立的沪江德勤会计师事务所有限公司，于2002年更名为德勤华永会计师事务所有限公司，于2012年9月经财政部等部门批准改制成为特殊普通合伙企业。德勤华永注册地址为上海市黄浦区延安东路222号30楼。

德勤华永具有财政部批准的会计师事务所执业证书，并经财政部、中国证监会批准，获准从事H股企业审计业务。德勤华永已根据财政部和中国证监会《会计师事务所从事证券服务业务备案管理办法》等相关文件的规定进行了从事证券服务业务备案。德勤华永过去二十多年来一直从事证券期货相关服务业务，具有

丰富的证券服务业务经验。

德勤华永 2024 年度经审计的业务收入总额为人民币 38.93 亿元，其中审计业务收入为人民币 33.52 亿元，证券业务收入为人民币 6.60 亿元。德勤华永为 61 家上市公司提供 2024 年年报审计服务，审计收费总额为人民币 1.97 亿元。德勤华永所提供服务的上市公司中主要行业为制造业，交通运输、仓储和邮政业，信息传输、软件和信息技术服务业，金融业，房地产业。德勤华永提供审计服务的上市公司中与北京金隅集团股份有限公司同行业客户共 22 家。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

2025 年 1 月，公司召开第七届董事会审计委员会第五次会议及第七届董事会第八次会议，审议了《关于聘任公司 2025 年度财务报告及内部控制审计机构的议案》，同意聘请德勤华永作为公司 2025 年度审计机构。上述议案于 2025 年 5 月 23 日经公司 2024 年年度股东会审议通过。

二、2025 年年审会计师事务所履职情况

根据《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范，结合国资委对根据《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范，结合北京市国资委对市管企业的统一工作要求及公司 2025 年年报工作安排，德勤华永对公司 2025 年度财务报告及 2025 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行审计，同时对公司控股股东及其他关联方占用资金情况等进行检查并出具专项报告。

在执行审计工作的过程中，德勤华永及相关审计人员就独立性、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、初审意见等方面与公司管理层和治理层进行了沟通。

德勤华永明出具了标准无保留意见的审计报告。

三、审计与风险委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计与风险委员会议事规则》等有关规定，董事会审计与风险委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

2025年1月，公司召开第七届董事会审计委员会第五次会议及第七届董事会第八次会议，审议了《关于聘任公司2025年度财务报告及内部控制审计机构的议案》，同意聘请德勤华永作为公司2025年度审计机构。上述议案于2025年5月23日经公司2024年年度股东会审议通过。

2025年12月31日，公司召开第七届董事会审计与风险委员会第十次会议，德勤华永负责公司审计工作的签字会计师及项目经理就年度审计计划向公司董事会审计与风险委员会成员进行汇报沟通，对2025年度审计工作的初步预审情况，如审计工作的计划与安排、关键审计领域、本年度审计工作关注重点等相关事项进行了说明。

在审计过程中，董事会审计与风险委员会与德勤华永负责公司审计工作的注册会计师进行了充分的沟通和交流。

2026年3月27日，公司召开第七届董事会审计与风险委员会第十一次会议，听取了德勤华永就公司2025年度财务报告审计事项的正式报告，审议通过《关于公司2025年年度报告及摘要的议案》《关于公司2025年度内部控制评价报告的议案》等议

案，并同意提交公司董事会审议。

四、总体评价

公司审计与风险委员会严格遵守相关法律、行政法规、规范性文件及公司《章程》《审计与风险委员会议事规则》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，切实履行了审计与风险委员会对会计师事务所的监督职责。公司审计与风险委员会认为德勤华永在执行公司 2025 年度的各项审计中，能够遵守职业道德准则，按照中国注册会计师审计准则执行审计工作，出具的审计意见客观、公正，较好地完成了公司委托的各项工作。

**董事会审计与风险委员会对会计师事务所
2025年度履职情况评估及履行监督职责情况的报告
签 字 页**

主任:

谭建方

委员:

孔庆辉

顾铁民

刘太刚

洪永森

赵新军

尹援平

董事会审计与风险委员会对会计师事务所
2025年度履职情况评估及履行监督职责情况的报告
签 字 页

主任:

谭建方

委员:



孔庆辉

顾铁民



刘太刚

洪永森

赵新军



尹援平