五矿资本股份有限公司
**第九届董事会审计委员会对中审众环会计师事务所（特殊普通
合伙）2024 年度履行监督职责情况报告**

2024 年，五矿资本股份有限公司（简称“公司”）第九届董事会审计委员会（简称“审计委员会”）落实《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》等有关法律法规和上海证券交易所监管规则的相关要求，根据《五矿资本股份有限公司章程》（简称“《公司章程》”）、《五矿资本股份有限公司董事会审计委员会议事规则》的相关规定，督促外部审计机构诚实守信、勤勉尽责，切实履行监督及评估外部审计工作的职责。审计委员会现对公司外部审计机构中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（简称“中审众环”）2024 年度履职情况出具监督报告如下：

一、外部审计机构聘任及资质审查情况

2024 年 12 月 11 日，公司召开第九届董事会审计委员会 2024 年第六次会议，审议通过《关于公司变更 2024 年度财务报告和内部控制审计机构的议案》。审计委员会在选聘会计师事务所过程中认真审查了相关执业资质、人员信息、业务规模、服务经验、投资者保护能力、独立性和诚信记录等文件及资料，由于天职国际已连续多年为公司提供审计服务，为更好地保障审计工作的独立性和客观性，同时综合考虑公司实际经营需要，公司拟聘任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2024 年度财务审计和内部控制审计机构，期限一年。2024 年度五矿资本合并范围内企业审计费用合计 168 万元，其中上市公司财务审计费用 70 万元以及内部控制审计费用 35 万元，

下属企业财务审计费用 63 万元，上市公司以及下属企业审计费用均与上年度审计费用持平。同意将相关议案提交董事会审议。

二、监督情况

2025 年 2 月 21 日，公司召开第九届董事会审计委员会 2025 年第一次会议，听取中审众环关于《五矿资本股份有限公司 2024 年度审计计划汇报》，各位委员分别针对审计计划发表了意见。

2025 年 3 月 21 日，公司召开第九届董事会审计委员会 2025 年第二次会议，听取中审众环关于《五矿资本股份有限公司 2024 年度审计进展汇报》，各位委员分别针对审计进展情况发表了意见。

三、总体评价

审计委员会认为，中审众环在公司 2024 年度财务报告审计工作中，工作扎实、恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，切实履行了审计机构应尽的职责，表现了良好的职业操守和业务素质，审计行为规范有序，较好地完成了公司委托的各项工作，其报告客观公正。审计委员会严格遵守中国证监会、上海证券交易所及《公司章程》《五矿资本股份有限公司董事会审计委员会议事规则》等有关规定，充分发挥审计委员会的作用，对审计机构相关资质和职业能力等事项进行了审查，在年报审计期间与审计机构进行了充分的讨论和沟通，切实履行了审计委员会对审计机构的监督职责。

五矿资本股份有限公司董事会审计委员会

2025 年 4 月 23 日