

# 中银国际证券股份有限公司董事会审计委员会 对会计师事务所 2023 年度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》和《公司章程》等规定和要求，董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职。现将董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度履职评估及履行监督职责的情况汇报如下：

## 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

事务所名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）		
成立日期	2013 年 1 月 18 日	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环路 1318 号星展银行大厦 507 单元 01 室		
执行事务合伙人	李丹	上年末合伙人数量	291 人
上年末执业人员数量	注册会计师		1710 余人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		383 人
2022 年业务收入	业务收入总额	74.21 亿元	
	审计业务收入	68.54 亿元	
	证券业务收入	32.84 亿元	
2022 年上市公司（含 A、B 股）审计情况	客户家数	109 家	
	审计收费总额	5.29 亿元	
	涉及主要行业	制造业，金融业，交通运输、仓储和邮政业，信息传输、软件和信息技术服务业及批发和零售业等	
	本公司同行业上市公司审计客户家数	15 家	

### （二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 5 月 26 日召开的第二届董事会第十四次次会议审议通过了《中银国际证券股份有限公司 2023 年度聘请会计师事务所》的议案，后该议案于 2023 年 6 月 29 日经 2022 年年度股东大会审议通过。公司独立董事对上述议案发表了事前认可意见及同意的独立意见。

## 二、审计委员会对会计师事务所监督情况

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

（一）审计委员会对普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）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 5 月 26 日，第二届审计委员会第十四次会议审议通过《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》，同意聘任普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）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 3 日，审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开沟通会议，对 2023 年度审计工作的初步预审情况，结合主要财务信息、板块业务分析、风险识别评估和应对，制定总体审计方案，初步确定关键审计事项。审计委员会成员听取了普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）关于公司审计内容相关调整事项、审计过程中发现的问题等的汇报，并对审计计划提出建议。

### 三、总体评价

公司审计委员会严格遵守证监会、上交所及《公司章程》《审计委员会议事规则》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、公正地完成审计工作，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

中银国际证券股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月