

金风科技股份有限公司
董事会审计委员会监督德勤会计师事务所
的履职情况报告

金风科技股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年度聘请德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“德勤华永”)为公司境内会计师事务所，德勤·关黄陈方会计师行（以下简称“德勤香港”）为公司境外会计师事务所（以下合称“德勤会计师事务所”），作为公司2024 年度财务报告及内部控制的审计机构。

根据《中华人民共和国公司法》、《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》等法律法规和《金风科技股份有限公司董事会审计委员会工作细则》的规定，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，现将对德勤会计师事务所 2024 年度履行监督职责情况汇报如下。

一、会计师事务所基本情况

（一）资质条件

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。

德勤华永持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。2024年末合伙人人数为204人，从业人员共5,616人，注册会计师共1,169人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过270人。

德勤华永2023年度经审计的业务收入总额为人民币41亿元，其中审计业务收入为人民币32亿元，证券业务收入为人民币6亿元。德勤华永为58家上市公司提供2023年年报审计服务，审计收费总额为人民币2.60亿元。德勤华永所提供服务的上市公司中主要行业为制造业，金融业，房地产业，交通运输、仓储和邮政业，信息传输、软件和信息技术服务业。德勤华永提供审计服务的上市公司中与公司同行业客户共22家。

德勤香港为一家根据香港法律于1972年设立的合伙制事务所，由其合伙人全资拥有，为众多香港上市公司提供审计服务，包括银行、保险、证券等金融机构。德勤香港是德勤全球网络的成员机构，注册地址为香港金钟道88号太古广场一座35楼。

自2019年10月1日起，德勤香港根据香港《财务汇报局条例》注册为公众利益实体核数师。此外，德勤香港经财政部批准取得在中国内地临时执行审计业务许可证，并是在美国公众公司会计监督委员会（US PCAOB）、英国财务报告委员会（UK FRC）、加拿大公共问责委员会（Canadian Public Accountability Board）和日本金融厅

(Japan Financial Services Agency) 等监管机构注册的从事相关审计业务的会计师事务所。德勤香港 2024 年度上市公司财务报表审计客户主要行业包括制造业，金融业，信息传输、软件和信息技术服务业，房地产业，交通运输、仓储和邮政业，电力、热力、燃气及水生产和供应业等。2024 年末，德勤香港合伙人共 94 人，香港注册会计师共 475 人。

(二) 执业记录

1、基本信息

德勤华永项目合伙人、签字注册会计师董欣女士，于 2009 年成为注册会计师、2007 年开始从事上市公司审计、2020 年开始在德勤华永执业、2021 年开始为本公司提供审计服务；近三年签署多家上市公司年报/内控审计，涉及的行业包括制造业等。

德勤华永签字注册会计师田俊杰先生，于 2017 年成为注册会计师、2014 年开始从事上市公司审计、2015 年开始在德勤华永执业、2020 年开始为本公司提供审计服务；近三年签署多家上市公司年报/内控审计，涉及的行业包括制造业等。

德勤香港签字注册会计师任绍文先生，自 1995 年开始从事上市公司审计及与资本市场相关的专业服务工作，2011 年加入德勤香港。现为香港会计师公会执业会员，2020 年开始为本公司提供审计服务；近三年签署多家上市公司年报审计，涉及的行业包括制造业等。

项目质量复核人马燕梅女士，于 1999 年成为注册会计师、1995 年开始从事上市公司审计、1995 年开始在德勤华永执业，近三年复

核多家上市公司年报/内控审计，涉及的行业包括制造业、交通运输业等。

2、诚信记录

德勤会计师事务所上述项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人近三年均未因执业行为受到刑事处罚，行政处罚，未受到证券监督管理机构的监督管理措施或证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

3、独立性

德勤会计师事务所及上述项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人以及审计项目组成员等不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

德勤会计师事务所及其网络事务所的实体在 2024 年度为本公司提供了非鉴证服务，收费 263.4 万元，上述服务不存在影响独立性的情形。

（三）工作方案

本年审计过程中，德勤会计师事务所针对公司的服务需求及实际情况，根据审计准则及其他法规的相关要求制定了全面、合理、操作性强的审计工作方案。审计工作围绕被审计单位的审计重点领域展开，其中包括收入确认、产品质量保证金的预提准备、合并报表、资产减值、金融工具等。

本年度审计过程中，德勤会计师事务所全面配合公司的年报工作，充分满足了上市公司报告披露时间要求。德勤会计师事务所就

预审、终审等阶段制定了详细的审计计划与时间安排，就审计计划和审计完成情况与审计委员会进行了有效沟通，充分听取并考虑了审计委员会的意见，按时完成各项工作。德勤会计师事务所在本年度的审计过程中遇到重要会计、审计或其他事项时，及时向事务所相关负责人进行咨询，妥善处理并解决公司重点难点问题，就公司的所有重大会计审计事项达成一致意见，无不能解决的意见分歧。

（四）人力及其他资源配备

德勤会计师事务所配备了专属审计工作团队，核心团队成员均具备多年上市公司审计经验，并拥有中国注册会计师专业资质。项目合伙人均由资深审计合伙人担任。

德勤会计师事务所在本年审计中利用了事务所内部专家团队的工作，包括税务、信息系统审计、估值评估等多领域专家，且事务所会计、审计方面的专家全程参与对审计业务的支持。

（五）信息安全管理

公司在选（续）聘合同中设置了单独条款明确约定了德勤会计师事务所的信息安全保护责任和要求，并在向德勤会计师事务所提供文件资料时加强对涉密敏感信息的管控。德勤会计师事务所依法依规依合同履行信息安全保护义务，规范信息数据处理活动；严格遵守国家有关信息安全的法律法规并认真落实监管部门对信息安全的监管要求。

德勤会计师事务所制定了信息安全、隐私及保密性制度及事件响应指南，并已获得信息安全管理体 ISO27001 认证并且每年由第

三方审核。同时，德勤会计师事务所建立了严格的审计工作底稿管理制度确保中国大陆境内形成的审计底稿均按规定保存在境内，未经中国政府有关主管机关许可，不向任何境外机构、组织或者个人提供审计数据。

二、续聘会计师事务所履行的程序

公司于 2024 年 3 月 21 日召开第八届审计委员会第十三次会议，于 2024 年 3 月 28 日召开第八届董事会第二十一次会议和第八届监事会第九次会议，于 2024 年 6 月 25 日召开 2023 年度股东大会，分别审议通过了《关于聘请会计师事务所的议案》，公司 2024 年度聘请德勤华永为公司境内会计师事务所，德勤香港为公司境外会计师事务所，作为公司 2024 年度财务报告及内部控制的审计机构。

公司 2024 年财务报告审计报酬为人民币 960 万元（上年为 947.56 万元），内部控制审计报酬为人民币 85 万元（上年为 75 万元），2024 年半年报审阅报酬为人民币 210 万元（上年为 210 万元）。本次审计费用按照市场公允合理的定价原则，综合考虑业务规模、审计工作量等因素后协商确定。

三、2024 年年审会计师事务所履职情况

按照《审计业务约定书》，遵循《中国注册会计师审计准则》的要求，德勤会计师事务所执行了恰当的审计程序，获取了充分的、适当的审计证据，并在此基础上对《公司 2024 年度财务报告》出具了标准无保留审计意见；同时认定公司以 2024 年 12 月 31 日为基准日的内部控制设计与运行不存在重大和重要内部控制缺陷，并出具

了《公司 2024 年度内控审计报告》。

在执行审计工作的过程中，德勤会计师事务所就审计时间安排、重要性、审计项目组、审计范围、审计计划、重大风险等与公司管理层和治理层进行了沟通。

四、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会工作细则》等规定，审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

2024 年 3 月 21 日，董事会审计委员会审议通过了《关于聘请会计师事务所的议案》，审计委员会对德勤会计师事务所的资质进行了严格审核，并认为德勤会计师事务所具备证券、期货相关业务执业资格，具备审计的专业能力和资质，在为公司提供审计服务期间，坚持独立审计原则、勤勉尽责，客观、公正，切实履行了审计机构应尽的职责。一致同意将续聘德勤会计师事务所为公司 2024 年度审计机构事项提交公司董事会审议。

2024 年 8 月 15 日，审计委员会通过网络会议形式与负责公司审计报告签字的合伙人召开会议，德勤会计师事务所对 2024 年中期报告审阅工作约定的业务范围、审阅方法、经审阅的主要财务数据、重点审阅领域、专业技术最新资讯等方面做了汇报，审计委员会就研发费用、资产减值等方面进行详细交流，并提出了建议。

2024 年 12 月 23 日，审计委员会通过网络会议形式与负责公司审计报告签字的合伙人召开会议，德勤会计师事务所对 2024 年度审计计划进行了汇报，并详细介绍了审计时间安排、重要性、审计项

目组、审计范围、审计计划、重大风险和关键审计事项、本年新适用的会计准则及准则解释等内容。审计委员会就审计资源投入、境外公司审计等方面进行详细交流，并提出了建议。

2025年3月21日，审计委员会通过网络会议形式与负责公司审计报告签字的合伙人召开会议，德勤会计师事务所对2024年度审计结果进行了汇报，并详细介绍了经审计的财务数据、重大风险和关键审计事项、重点审计领域、财务报告审计意见和内部控制审计意见，审计委员会就关键审计事项、重点审计领域等方面进行了详细了解 and 沟通。

五、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守证监会、深交所相关规定及《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》等规定，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、客观地出具审计报告，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

公司董事会审计委员会认为德勤会计师事务所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养，按时完成了公司2024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。

金风科技股份有限公司

董事会审计委员会

2025年3月28日