

三达膜环境技术股份有限公司董事会审计委员会 关于 2024 年度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》《上市公司治理准则》以及财政部、国务院国有资产监督管理委员会、中国证券监督管理委员会颁布的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等有关规定，三达膜环境技术股份有限公司（以下简称“公司”）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。现将公司董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况汇报如下：

一、聘任 2024 年度年审会计师事务所履行的程序

公司于 2024 年 10 月 22 日召开董事会审计委员会 2024 年第七次会议、于 2024 年 10 月 24 日召开独立董事专门会议 2024 年第十一次会议、于 2024 年 10 月 29 日召开第四届董事会第四十次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚会计师事务所”）为公司 2024 年度财务报表和内部控制审计机构，聘期一年。该事项已经公司于 2024 年 11 月 27 日召开的 2024 年第四次临时股东大会审议通过。

二、2024 年度年审会计师事务所基本情况

1、基本信息

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）由原华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）更名而来，初始成立于 1988 年 8 月，2013 年 12 月 10 日改制为特殊普通合伙企业，是国内最早获准从事证券服务业务的会计师事务所之一，长期从事证券服务业务。注册地址为北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢 10 层 1001-1 至 1001-26，首席合伙人刘维。

2、人员信息

截至 2024 年 12 月 31 日，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）共有合伙人 212 人，共有注册会计师 1,552 人，其中 781 人签署过证券服务业务审计报告。

3、业务规模

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）经审计的 2023 年度收入总额为 287,224.60 万元，其中审计业务收入 274,873.42 万元，证券期货业务收入 149,856.80 万元。

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）共承担 394 家上市公司 2023 年年报审计业务，审计收费总额 48,840.19 万元，客户主要集中在制造业（包括但不限于计算机、通信和其他电子设备制造业、专用设备制造业、电气机械和器材制造业、化学原料和化学制品制造业、汽车制造业、医药制造业、橡胶和塑料制品业、有色金属冶炼和压延加工业、建筑装饰和其他建筑业）及信息传输、软件和信息技术服务业，水利、环境和公共设施管理业，科学研究和技术服务业，批发和零售业等多个行业。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对三达膜环境技术股份有限公司所在的相同行业上市公司审计客户家数为 282 家。

4、投资者保护能力

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）已购买注册会计师职业责任保险，职业保险累计赔偿限额不低于 2 亿元，职业保险购买符合相关规定。

近三年在执业中相关民事诉讼承担民事责任的情况如下：

2023 年 9 月 21 日，北京金融法院就乐视网信息技术（北京）股份有限公司（以下简称“乐视网”）证券虚假陈述责任纠纷案[(2021)京 74 民初 111 号]作出判决，判决华普天健会计师事务所（北京）有限公司和容诚会计师事务所（特殊普通合伙）共同就 2011 年 3 月 17 日（含）之后曾买入过乐视网股票的原告投资者的损失，在 1%范围内与被告乐视网承担连带赔偿责任。华普天健所及容诚所收到判决后已提起上诉，截至目前，本案尚在二审诉讼程序中。

5、诚信记录

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）近三年（最近三个完整自然年度及当年）因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、监督管理措施 14 次、自律监管措施 6 次、纪律处分 2 次、自律处分 1 次。63 名从业人员近三年（最近三个完整自然年度及当年）因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 3 次（同一个项目）、监督管理措施 21 次、自律监管措施 5 次、纪律处分 4 次、自律处分 1 次。

三、公司董事会审计委员会对 2024 年度年审会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会工作规则》等有关规定，公司董事会审计委员会对容诚会计师事务所履行监督职责的情况如下：

1、2024年10月22日，公司召开董事会审计委员会2024年第七次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度财务报表和内部控制审计机构，并同意将该议案提交公司于2024年10月29日召开的第四届董事会第四十次会议审议。公司审计委员会对容诚会计师事务所（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，认为其具备为上市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。该事项已经公司于2024年11月27日召开的2024年第四次临时股东大会审议通过。

2、2024年12月4日，公司召开董事会审计委员会2024年第九次会议，审议通过了《关于2024年度审计工作计划阶段沟通函的议案》，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）在2024年度审计工作计划阶段，就自身的独立性、计划的审计范围和时间安排的总体情况等内容与公司治理层进行沟通，并形成书面沟通函。

3、2025年4月8日，公司召开董事会审计委员会2025年第二次会议，审议通过了《关于2024年度审计工作完成阶段沟通函的议案》，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）在2024年度审计工作完成阶段，就自身的独立性、审计中发现的与治理层监督财务报告过程的责任相关的重大事项等内容与公司治理层进行沟通，并形成书面沟通函。

4、2025年4月10日，公司召开董事会审计委员会2025年第三次会议，审议通过了公司《2024年度财务会计报表》《2024年年度报告及其摘要》《2024年度财务决算报告》《2024年度内部控制评价报告》等议案，并同意将上述内容提交公司董事会审议。

四、公司董事会审计委员会对2024年度年审会计师事务所总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，恪尽职守、勤勉尽责，充分发挥专业委员会的作用，对会计师事务所相关资质、业务水平、诚信状况等信息进行了严格审查，在2024年年报审计期间与会计师事务所和公司财务部门进行

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。

公司董事会审计委员会认为，容诚会计师事务所在 2024 年度审计的执业过程中坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，且专业能力、投资者保护能力及独立性足以胜任，工作中亦不存在损害公司整体利益及中小股东权益的行为，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时，切实履行了审计机构应尽的职责。

三达膜环境技术股份有限公司

董事会审计委员会

2025 年 4 月 17 日