

证券代码： 839725

证券简称： 惠丰钻石

公告编号： 2025-018

惠丰钻石股份有限公司 董事会审计委员会2024年度履职情况报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》及惠丰钻石股份有限公司（以下简称“公司”）《公司章程》《审计委员会工作细则》等规定和要求，董事会审计委员会在2024年度任期内勤勉尽责，积极开展工作，认真履行职责。现将2024年度的履职情况汇报如下：

一、审计委员会基本情况

截至报告期末，公司第三届董事会审计委员会由郝大成先生（独立董事）、朱嘉琦先生（独立董事）、寇景利女士（董事）组成，主任委员由具有专业会计资格的郝大成先生担任。公司审计委员会委员中独立董事的比例超过1/2，符合北京证券交易所的相关规定及《公司章程》的要求。

二、2024年度董事会审计委员会召开情况

2024年度，公司董事会审计委员会共召开5次会议，审计委员会全体委员均参加了会议，并发表意见，具体情况如下：

会议名称	会议时间	会议主要事项	审议结果
第三届董事会审计委员会第一次会议	2024年3月26日	《关于公司<2023年年度报告和摘要>的议案》《关于公司<2023年度审计报告>的议案》《关于<公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明>的议案》《关于<2023年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》《关于续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度审计机构的议案》《关于<2023年度内部控制自我评价报告>的议案》	审议通过

第三届董事会 审计委员会第 二次会议	2024年4 月25日	《关于公司<2024年第一季度报告>的议案》	审议 通过
第三届董事会 审计委员会第 三次会议	2024年8 月27日	《<2024年半年度报告及其摘要>的议案》	审议 通过
第三届董事会 审计委员会第 四次会议	2024 年 10 月 29 日	《关于公司<2024年第三季度报告>的议案》	审议 通过
第三届董事会 审计委员会第 五次会议	2024 年 12月3日	《关于拟变更2024年度会计师事务所的议案》	审议 通过

三、相关工作情况

（一）审阅公司财务报告并发表意见

报告期内，董事会审计委员会审议了公司各期财务报告，并与公司管理层进行了沟通，认为公司财务报告真实、准确、完整地反映了公司的经营成果及财务状况，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，公司根据实际情况本着谨慎、稳健的原则，选择和运用恰当的会计政策，符合相关法律法规及《公司章程》的规定。

（二）监督及评估外部审计机构工作

报告期内，董事会审计委员会对公司聘请的2024年年度审计机构信永中和会计师事务所（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严格核查与评价。与会计师讨论和沟通审计范围、审计计划、审计方法及在审计过程中发现的重大事项，持续督促会计师按工作进度及时完成审计工作。董事会审计委员会认为信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）能够严格执行制定的审计计划，在执行财务报表审计工作的过程中能够严格按照国家有关规定及注册会计师职业规范的要求开展审计工作，遵循独立性原则发表客观公正的审计意见，勤勉尽责，较好地完成了各项工作。

（三）协调治理层、内部审计部门与外部审计机构的沟通与配合

报告期内，公司董事会审计委员会充分听取各方意见，协调治理层及内部审计部门与外部审计机构保持良好沟通，相关部门就公司财务会计规范、内控体系建设等问

题征求外部审计机构的意见，并配合外部审计机构开展年度财务报告审计相关工作，促进公司财务和内控规范。

（四）指导内部审计工作

报告期内，公司董事会审计委员会对内部审计机构的各项业务的合法合规及财务管理等进行了监督，对内部审计制度的完整性、合理性及其实施的有效性进行了检查和评估，审计委员会认为，公司内部审计工作制度基本健全，内审工作开展有效，未发现公司内部审计工作中存在重大问题。

（五）评估内部控制的有效性

报告期内，公司按照《公司法》《证券法》等法律法规和中国证监会、北京证券交易所有关规定的要求，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度，公司严格执行各项法律法规及内部管理制度，切实保障了公司和股东的合法权益，公司的内部控制实际运作情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求。

四、总体评价

2024年度，审计委员会严格按照《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关法律法规和《公司章程》《审计委员会工作细则》等内部制度的要求，忠实、勤勉、谨慎地履行职责，积极了解公司经营状况，审议各项议案，有效促进了公司的规范治理和稳健发展。

2025年度，审计委员会将继续本着对公司、全体股东负责的态度和谨慎、勤勉、忠实的原则，遵循独立、客观、公正、公平的职业操守，加强学习，提升专业水平和决策能力，充分发挥审计委员会的专业作用，督促公司内部审计部门深化业务审计和风险控制，进一步完善公司内外部审计的沟通、监督和核查工作，完善公司内部控制体系，促进公司健康、稳定、可持续发展，推动公司规范治理水平和运营质量的稳步提升。

惠丰钻石股份有限公司

董事会审计委员会

2025年04月23日