

山东沃华医药科技股份有限公司
董事会审计委员会对会计师事务所 2024 年度履职情况评
估及履行监督职责情况的报告

根据《中华人民共和国公司法》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》和《公司章程》等要求，董事会审计委员会对会计师事务所履职情况评估及履行监督职责情况出具报告。公司董事会审计委员会对会计师事务所 2024 年度履职评估及履行监督职责的情况报告如下：

一、2024 年年审会计师事务所基本情况

1、基本信息

成立日期： 2013 年 12 月 20 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 层

首席合伙人：吕江

上年度末（2024 年末）合伙人数量：99 人

上年度末（2024 年末）注册会计师人数：350 人

上年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：130 人

最近一年（2024 年度）收入总额（经审计）：32,267.90 万元

最近一年（2024 年度）审计业务收入（经审计）：26,948.44 万元

最近一年（2024 年度）证券业务收入（经审计）：13,143.51 万元

上年度（2024 年末）上市公司审计客户家数：30 家

上年度（2024 年末）挂牌公司审计客户家数：133 家

上年度（2024 年末）上市公司审计客户前五大主要行业：

行业序号	行业门类	行业大类
C27	制造业	医药制造业
C35	制造业	专用设备制造业
C29	制造业	橡胶和塑料制品业
C26	制造业	化学原料及化学制品制造业
C34	制造业	通用设备制造业

上年度挂牌公司审计客户前五大主要行业：

行业序号	行业门类	行业大类
I65	信息传输、软件和信息技术服务业	软件和信息技术服务业
L72	租赁和商务服务业	商务服务业
C35	制造业	专用设备制造业
C39	制造业	计算机、通信和其他

		电子设备制造业
C34	制造业	通用设备制造业

上年度上市公司审计收费：3,410.21 万元

上年度挂牌公司审计收费：2,530.00 万元

2、聘任会计师事务所履行的程序

2025 年 4 月 25 日召开的公司第八届董事会第二次会议以及第八届监事会第二次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，公司续聘永拓为公司 2025 年度财务审计机构和内部控制审计机构。

二、2024 年年审会计师事务所履职情况

按照公司 2024 年年报工作安排，永拓遵循《中国注册会计师审计准则》和执业规范，对公司 2024 年度财务报告及 2024 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，同时对公司控制股东及其他关联方占用资金情况等进行了核查并出具了专项报告。

经审计，永拓认为公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及经营成果。公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有方面保持了有效的财务报告内部控制。永拓出具了标准无保留意见的审计报告。

在执行审计工作的过程中，永拓与公司进行沟通的情况：

在审计工作过程中，永拓就事务所和相关审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、年度审计重点、审计调整事项、初审意见等与公司管理层和治理层进行了沟通。

三、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：

1、董事会审计委员会对永拓专业资质、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。

2、2025 年 3 月 31 日召开第八届董事会审计委员会 2025 年第一次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，拟同意续聘永拓为公司年度审计机构并将该议案提交董事会审议。

3、报告期内，审计委员会与永拓会计师事务所沟通协商公司 2024 年度财务报告的审计事项，包括 2024 年度审计工作的人员安排、审计范围、重要时间节点、审计重点等相关事项的沟通，确定审计工作计划；并对 2024 年度审计调整事项、审计结论等相关事项进行沟通，了解审计工作进展情况。在永拓会计师事务所出具初步审计意见后，与负责公司审计工作的注册会计师进行沟通，了解审计情况。

4、2025 年 3 月 31 日，公司第八届董事会审计委员会 2025 年第一次会议以现场加通讯形式召开，审议通过公司 2024 年度财务报告、内部控制评价报告等议案并同意提交董事会审议。

四、总体评价

公司董事会审计委员会严格《公司章程》《董事会审计委员会工作规则》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永拓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质，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

山东沃华医药科技股份有限公司

第八届董事会审计委员会

二〇二五年四月二十五日