

四川华丰科技股份有限公司

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》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等法律法规的要求，四川华丰科技股份有限公司（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。现将董事会审计委员会对北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）（原名“北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）”，以下简称“北京德皓国际”）2024 年度履行监督职责的情况汇报如下：

一、会计师事务所的情况

（一）基本情况

名称：北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2008 年 12 月 8 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市西城区阜成门外大街 31 号 5 层 519A

首席合伙人：杨雄

截至 2024 年 12 月 31 日，北京德皓国际合伙人 66 人，注册会计师 300 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 140 人。

2024 年度收入总额为 43,506.21 万元（含合并数，经审计，下同），审计业务收入为 29,244.86 万元，证券业务收入为 22,572.37 万元。审计 2024 年上市公司年报客户家数 125 家，主要行业：制造业，信息传输、软件和信息服务业，水利、环境和公共设施管理业，批发和零售业。2024 年上市公司审计收费约为 16,899.45 万元，本公司同行业上市公司审计客户家数为 86 家。

（二）聘请会计师事务所履行的程序

2024 年 12 月 2 日，公司第二届董事会第六次会议、第二届监事会第四次会议审议通过了《关于续聘 2024 年度会计师事务所的议案》，并提交至股东大会审议。2024 年 12 月 23 日，公司召开 2024 年第四次临时股东大会审议通过了《关

于续聘 2024 年度会计师事务所的议案》，同意续聘北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务及内控审计机构。

二、会计师事务所履职情况

北京德皓国际在公司 2024 年度财务及内控审计过程中，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，按时完成了公司 2024 年度财务报告及内部控制审计相关工作，同时对公司募集资金存放与实际使用情况、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况等进行核查并出具了专项报告，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

北京德皓国际配备了专业的审计工作团队，项目负责合伙人由资深审计服务合伙人担任，核心团队成员拥有中国注册会计师的专业资质，具备丰富的上市公司审计经验，审计工作团队的专业配置合理，人数、执业水平和经验等满足项目要求。

北京德皓国际根据公司的实际情况，制定了全面、合理、可操作性强的审计工作方案，内容充实，逻辑清晰，并制定了详细的审计工作计划。审计工作围绕公司的审计重点展开，其中包括收入确认、存货、成本核算、资产减值、合并报表、关联方交易等。北京德皓国际的审计方法、审计工作程序科学合理，具有较好的现场协调和项目整体协调能力。北京德皓国际能够根据计划安排按时提交各项工作，充分满足了公司年度报告披露时间要求。

三、董事会审计委员会履行监督职责的工作情况

审计委员会严格按照公司《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，积极履行对会计师事务所的监督职责：

（一）在会计师事务所选聘工作中，2024 年 12 月 2 日，公司召开第二届董事会审计委员会第四次会议，审议通过了《关于续聘 2024 年度会计师事务所的议案》，董事会审计委员会对会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况及独立性进行了审查，认为北京德皓国际具备会计师事务所执业证书，具备证券、期货相关业务许可，其专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况及独立性满足公司针对财务及内控审计工作要求，同意将该议案提交公司董事会审议。

（二）在审计工作沟通方面，审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师

及项目经理对 2024 年度审计工作的审计范围、年报审计要点、重要时间节点、人员安排等相关事项进行了沟通，并对 2024 年度审计执行情况、审定后基本数据、初步确定的关键审计事项、总体审计结论等相关事项进行了沟通。

（三）在审议财务会计报告方面，2025 年 4 月 25 日，公司召开第二届董事会审计委员会第七次会议，审议通过了公司 2024 年年度报告、财务决算报告、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》《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，充分发挥审计委员会的作用，恪尽职守，勤勉尽责，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，推动公司治理水平提升。

公司董事会审计委员会认为北京德皓国际在公司 2024 年度财务及内控审计过程中，勤勉尽责，遵循了独立、客观、公正的职业准则，坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现出了良好的职业操守和业务素质，审计行为规范有序，按时完成了 2024 年度审计相关工作，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

四川华丰科技股份有限公司

董事会审计委员会

2025 年 4 月 25 日