

# 兰州长城电工股份有限公司

## 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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》《公司选聘会计师事务所管理办法》等规定和要求，董事会审计委员会对大信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称：“大信”）2024 年度履职情况进行了监督，现将监督职责情况汇报如下：

### 一、2024 年年审会计师事务所基本情况

#### （一）会计师事务所基本情况

大信成立于 1985 年，2012 年 3 月转制为特殊普通合伙制事务所，总部位于北京，注册地址为北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206。大信在全国设有 32 家分支机构，在香港设立了分所，并于 2017 年发起设立了大信国际会计网络，目前拥有美国、加拿大、澳大利亚、德国、法国、英国、新加坡等 36 家网络成员所。大信是我国最早从事证券服务业务的会计师事务所之一，首批获得 H 股企业审计资格，拥有近 30 年的证券业务从业经验。

大信首席合伙人为谢泽敏先生。截至 2024 年 12 月 31 日，大信从业人员总数 3957 人，其中合伙人 175 人，注册会计师 1031 人。注册会计师中，超过 500 人签署过证券服务业务审计报告，2023 年度业务收入 15.89 亿元，为超过 10,000 家公司提供服务。业务收入中，审计业务收入 13.80 亿元、证券业务收入 4.50 亿元。2023 年上市公司年报审计客户 204 家（含 H 股），平均资产额 146.53 亿元，收费总额 2.41 亿元。主要分布于制造业，信息传输、软件和信息技术服

务业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，科学研究和技术服务业、水利、环境和公共设施管理业。

## **（二）聘任会计师事务所履行的程序**

根据《公司选聘会计师事务所管理办法》董事会审计委员会对大信进行了审查，认为其在执业的过程中坚持独立审计原则，能够客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责，同意大信为公司 2024 年度财务及内部控制审计机构，审计费用合计 110 万元。公司独立董事对上述议案发表了事前认可意见及同意的独立意见。公司将聘任大信会计师事务所事项提交公司股东大会审议通过。

## **二、2024 年度审计会计师事务所履职情况**

大信按照中国注册会计师执业准则及《企业内部控制审计指引》等相关要求，审计了公司截止 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注，及公司 2024 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。在执行审计工作的过程中，大信运用职业判断，并保持职业怀疑，与治理层就计划审计的范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通。

经审计，大信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以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量，公司于 2024 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

## **三、审计委员会对会计师事务所监督情况**

根据公司《董事会审计委员会议事规则》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：

（一）审计委员会对大信的专业资质、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。2024年4月11日，董事会审计委员会会议审议通过《关于续聘2024年度审计机构的议案》，同意聘任大信为公司2024年度财务年报和内部控制审计机构，并提交公司董事会审议通过。

（二）2024年12月25日，董事会审计委员会与公司管理层及大信召开2024年度内部控制审计、财务年报审计事项沟通会，对公司年度审计的总体审计策略包括审计范围、时间安排、影响审计业务的重要因素、人员安排等进行沟通。

#### 四、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守证监会、上交所及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，充分发挥专业委员会的作用，对大信相关资质和执业能力等进行了审查，在年报审计期间与大信进行了充分的讨论和沟通，督促大信及时、准确、客观、公正地出具审计报告，切实履行了审计委员会对大信的监督职责。

董事会审计委员会认为大信在公司2024年财务年报及内部控制审计过程中，独立、客观、公正、规范执业，按照审计计划完成审计工作，如期出具了公司2024年度财务报告审计意见和内部控制审计意见。

兰州长城电工股份有限公司

董事会审计委员会

2025年4月9日