

重庆丰华（集团）股份有限公司

董事会审计委员会 2024 年度履职报告

根据《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》和《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，现董事会审计委员会对 2024 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

2024 年初，公司第十届董事会审计委员会委员由独立董事冉茂盛、王建军和董事曾率组成，主任委员由具有专业会计资格的独立董事冉茂盛担任。2024 年 8 月 16 日，公司召开第十届董事会第十二次会议审议通过《关于调整公司董事会专门委员会组成人员的议案》，曾率先生因个人原因辞去公司董事及审计委员会委员职务，增补龚大兴先生为第十届董事会审计委员会委员。

目前审计委员会由独立董事冉茂盛、王建军和董事龚大兴组成。审计委员会全部成员均具有能够胜任审计委员会工作职责的专业知识和工作经验，符合上海证券交易所的相关规定和《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》的有关要求。

二、审计委员会会议召开情况

报告期内，审计委员会共召开了 7 次会议，全体委员亲自出席了会议，召开会议的具体情况如下：

会议时间	会议届次	会议内容
2024 年 1 月 24 日	第十届董事会审计委员会第五次会议	2023 年年报审计沟通会
2024 年 4 月 15 日	第十届董事会审计委员会第六次会议	《2023 年年度报告及摘要》《2023 年度财务决算报告》《2023 年度内部控制评价报告》《董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告》《审计委员会对会计师事务所 2023 年度履职情况评估及履行监督职责情况的报告》《关于计提 2023 年度资产减值准备的议案》《关于制定〈会计师事务所选聘制度〉的议案》《2024 年第一季度报告》
2024 年 8 月 13 日	第十届董事会审计委员会第七次会议	《2024 年半年度报告及摘要》《关于核销应收款项及报废在建工程的议案》《关于执行新会计准则及会计

		政策的议案》
2024 年 9 月 5 日	第十届董事会审计委员会第八次会议	《关于发出选聘年审会计师事务所邀请招标公告的议案》
2024 年 10 月 9 日	第十届董事会审计委员会第九次会议	《关于选聘 2024 年度财务和内部控制审计机构的议案》
2024 年 10 月 18 日	第十届董事会审计委员会第十次会议	《2024 年第三季度报告》《关于调整内控审计部门的议案》
2024 年 11 月 18 日	第十届董事会审计委员会第十一次会议	2024 年度审计沟通会

三、审计委员会履职情况

（一）审阅公司财务报告

2024 年度，公司审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行公司年报、半年报、季报审核等工作职责。审计委员会认为公司财务报告是按照《企业会计准则》的规定编制，能够全面、真实地反映公司本报告期内的实际经营情况和财务状况。

（二）监督及评估外部审计机构工作

1、评估外部审计机构的独立性和专业性

审计委员会通过对大华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大华所”）在履职期间的工作情况的监督核查，认为大华所在担任公司审计机构期间勤勉尽责，遵循了独立、客观、公正的执业准则，较好地履行了审计机构的责任和义务。

2、向董事会提出改聘外部审计机构的建议

公司综合考虑业务发展和审计服务的需求，根据公司《会计师事务所选聘制度（2024 年 4 月）》的相关规定，为保持公司审计工作的独立性、客观性、公允性，公司采用邀请招标方式对入围的三家机构进行综合评估后，最后确定 2024 年度财务和内部控制审计机构。经审计委员会对天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健所”）独立性、专业胜任能力、投资者保护能力等方面的充分了解和审查，认为天健所具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司年度审计工作的要求，同意公司改聘天健所为公司 2024 年度财务和内部控制审计机构，并提交公司董事会审议。

3、与外部审计机构讨论和沟通相关审计事项

审计委员会按照相关规则以及《审计委员会工作细则》的要求，协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构沟通，与外部审计机构大华所多次就审

计计划、审计范围和审计方法等方面进行沟通协商，关注相关审计工作的进展情况，确保 2023 年年度报告审计工作的顺利实施。

（三）评估内部控制的有效性

公司按照中国证监会、上海证券交易所最新发布的法规、规范性文件的要求，对公司相关制度进行修订，及时更新和完善了公司治理结构和治理制度，股东大会、董事会、监事会、管理层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。审计委员会认为公司内部控制实际运作情况符合相关法律法规治理规范的要求，不存在重大、重要缺陷。

四、总体评价

2024 年度，审计委员会忠实、勤勉地履行了相关法律法规规定的职责，认真审议相关议案，并发挥了指导、协调、监督作用，有效促进了公司内控建设和财务规范，促进了董事会规范决策和公司规范治理。

2025 年度，审计委员会将继续切实履行职责，强化对董事会相关事项的事前审核，加强对内部审计工作的指导和与外部审计机构沟通的协调，促进公司财务相关事项的规范化，促进公司内控体系建设更加完善，促进公司规范运作、稳健发展。

重庆丰华（集团）股份有限公司

董事会审计委员会

2025 年 3 月 27 日