

杭州萤石网络股份有限公司

董事会审计委员会对德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

2024 年度履行监督职责情况的报告

杭州萤石网络股份有限公司（以下简称“公司”）聘请德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“德勤华永”）作为公司 2024 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构。

根据财政部、国务院国有资产监督管理委员会、中国证券监督管理委员会颁布的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，公司董事会审计委员会勤勉尽责、恪尽职守，切实对德勤华永 2024 年度的审计工作情况履行了监督职责。具体情况如下：

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

德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“德勤华永”）的前身是 1993 年 2 月成立的沪江德勤会计师事务所有限公司，于 2002 年更名为德勤华永会计师事务所有限公司，于 2012 年 9 月经财政部等部门批准转制成为特殊普通合伙企业。德勤华永注册地址为上海市黄浦区延安东路 222 号 30 楼。

德勤华永具有财政部批准的会计师事务所执业证书，并经财政部、中国证监会批准，获准从事 H 股企业审计业务。德勤华永已根据财政部和中国证监会《会计师事务所从事证券服务业务备案管理办法》等相关文件的规定进行了从事证券服务业务备案。德勤华永过去二十多年来一直从事证券期货相关服务业务，具有丰富的证券服务业务经验。

截至 2024 年末，德勤华永合伙人共 204 人，从业人员共 5,616 人，注册会计师共 1,169 人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过 270 人。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司第一届董事会第二十三次会议及 2023 年年度股东大会审议通过了《关于 2024 年续聘会计师事务所的议案》，同意继续聘任德勤华永为公司 2024 年度审计机构。

二、2024 年度会计师事务所审计履职情况

德勤华永已经按照审计业务约定书，遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范的要求，对公司 2024 年年度财务报告及内部控制进行了审计，并出具了审计报告；同时德勤华永对公司募集资金存放与实际使用情况和控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况进行核查，并出具了专项审计报告。

在执行审计工作的过程中，德勤华永运用执业判断，就参与审计工作相关人员的独立性、审计范围、时间安排、审计重点领域、审计重要发现等事项，与公司治理层及管理层进行了必要的沟通。

三、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会专门委员会工作细则》等有关规定，公司董事会审计委员会对德勤华永履行监督职责的情况如下：

1、在选聘德勤华永会计师事务所为公司 2024 年度审计机构时，董事会审计委员会通过审查德勤华永的相关执业资质、人员信息、业务规模、服务经验、投资者保护能力、独立性和诚信记录等资料，充分考察了德勤华永作为公司审计机构的资质及能力。董事会审计委员会认为，德勤华永过去二十多年来一直从事证券期货相关服务业务，具有丰富的证券服务业务经验，能够满足公司 2024 年度审计工作要求，且在执业过程中能够坚持独立审计原则，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。董事会审计委员会同意续聘德勤华永为公司 2024 年度审计机构，并将该议案提交董事会审议。

2、审计委员会就 2024 年度审计工作的初步预审情况，如审计范围、时间安排、重点审计领域等相关事项进行了沟通。审计委员会委员对德勤华永总体审计工作安排提出了意见和建议，并督促其按照工作计划开展审计工作。

3、2025 年 4 月 10 日，公司第二届董事会审计委员会 2025 年第二次会议审议通过《2024 年年度报告》《2024 年度内部控制评价报告》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、行政法规、规范性文件及公司《董

事会专门委员会工作细则》等有关规定，充分发挥审查和监督作用，对德勤华永相关资质和执业能力等进行了审查，在年报审计期间与德勤华永进行了充分的讨论和沟通，督促德勤华永及时、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德勤华永在公司年报审计过程中充分了解公司及公司的行业环境和经营情况，关注公司内部控制的建立健全和实施情况，坚持以独立、客观、公正的执业原则进行审计，展现了应有的职业操守和业务素质，按时完成了公司 2024 年年度报告审计及其他相关工作，出具的报告客观、准确、完整、清晰、及时，勤勉尽责地履行了审计职责。

杭州萤石网络股份有限公司

董事会审计委员会

2025 年 4 月 12 日