

# 常州千红生化制药股份有限公司

## 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》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《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》等规定和要求，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会计师事务所 2024 年度履职评估及履行监督职责的情况汇报如下：

### 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

公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“公证天业”)创立于 1982 年，是全国首批经批准具有从事证券、期货相关业务资格及金融业务审计资格的会计师事务所之一。2013 年 9 月 18 日，改制为特殊普通合伙企业。注册地址为无锡市太湖新城嘉业财富中心 5-1001 室，首席合伙人为张彩斌。截至 2024 年 12 月 31 日，公证天业合伙人数量 59 人，注册会计师人数 349 人，签署过证券服务业审计报告注册会计师人数 168 人。

公证天业 2024 年度经审计的收入总额 30,857.26 万元，其中审计业务收入 26,545.80 万元，证券业务收入 16,251.64 万元。2024 年度上市公司年报审计客户家数 81 家，审计收费总额 8,151.63 万元，上市公司主要行业包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业、水利、环境和公共设施管理业、科学研究和技术服务业等，其中本公司同行业上市公司审计客户 64 家。

#### （二）聘任会计师事务所履行的程序

公司分别于 2024 年 10 月 17 日召开了第六届董事会第六次会议、第六届监事会第四次会议，于 2024 年 11 月 5 日召开了 2024 年第二次临时股东大会审议通过了《关于拟续聘 2024 年度会计师事务所的议案》，同意续聘公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度的财务审计机构。

## 二、2024 年年审会计师事务所履职情况

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，结合公司 2024 年年度报告工作安排，公证天业对公司 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，同时对非经营性资金占用及其他关联资金往来等进行核查并出具了专项报告。

经审计，公证天业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。公证天业出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。在执行审计工作的过程中，公证天业就会计师事务所和相关审计人员的独立性、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充分沟通。

## 三、审计委员会对会计师事务所监督职责情况

根据公司《董事会审计委员会工作规则》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）审计委员会对公证天业的专业资质、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，认为其具备为上市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 10 月 17 日，公司第六届审计委员会第三次会议审议通过了《关于拟续聘 2024 年度会计师事务所的议案》，同意续聘公证天业为公司 2024 年度财务报表和内部控制审计机构，并同意将该议案提交公司第六届董事会第六次会议审议。

（二）2024 年年度报告审计期间，审计委员会通过线上与线下相结合的会议形式与公证天业负责公司审计工作的注册会计师就 2024 年度审计工作中注册会计师与财务报表审计相关的责任、计划的审计范围、重要时间节点等相关事项进行了沟通，并就审计工作关键审计事项、审计报告的出具情况等事项与公证天业保持密切沟通。

（三）2025 年 4 月 17 日，公司第六届董事会审计委员会召开第六届审计委

员会第四次会议，审议通过了公司《2024 年度财务审计报告的议案》、《2024 年公司年度报告全文及其摘要的议案》、《2024 年度公司内部控制评价报告及内部控制好规则落实自查情况（表）的议案》、《关于拟续聘 2025 年度会计师事务所的议案》等议案并同意提交董事会审议。

#### 四、总体评价

公司审计委员会严格遵守中国证券监督管理委员会、深证证券交易所及《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，在年度报告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、公正的出具审计报告，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

公司审计委员会认为公证天业在公司年度报告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 年年度报告审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

常州千红生化制药股份有限公司

董 事 会

2025 年 04 月 19 日