

# 厦门象屿股份有限公司

## 董事会审计委员会对 2024 年度会计师事务所履行监督职责情况 报告

根据《公司法》《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》《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》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 2024 年度会计师事务所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

#### 1. 会计师事务所基本情况

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）由原华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）更名而来，初始成立于 1988 年 8 月，2013 年 12 月 10 日改制为特殊普通合伙企业，是国内最早获准从事证券服务业务的会计师事务所之一，长期从事证券服务业务。注册地址为北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢 10 层 1001-1 至 1001-26，首席合伙人刘维。

截至 2024 年 12 月 31 日，容诚会计师事务所共有合伙人 212 人，共有注册会计师 1552 人，其中 781 人签署过证券服务业务审计报告。

容诚会计师事务所经审计的 2023 年度收入总额为 287,224.60 万元，其中审计业务收入 274,873.42 万元，证券期货业务收入 149,856.80 万元。

#### 2. 聘任会计师事务所履行的程序

2024 年 4 月，审计委员会召开 2024 年第二次现场会议，审计委员会委员对容诚的执业情况进行了充分了解，并对其 2023 年度审计工作开展进行了审查评估，认为其专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等能满足公司对审计机构的要求，同意续聘容诚事务所为公司 2024 年度审计机构，并提交公司董事会审议。经公司第九届董事会第十九次会议和 2023 年度股东大会审议通过，公司续聘容诚事务所为 2024 年度审计机构。

### 二、2024 年度审计会计师事务所履职情况

容诚事务所按照中国注册会计师执业准则及《企业内部控制审计指引》等的相关要求，审计了公司 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，容诚事务所运用职业判断，并保持职业精神，与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通。

经审计，容诚事务所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、董事会审计委员会对会计师事务所监督情况**

2025 年 1 月，审计委员会召开 2025 年第一次现场会议，与容诚事务所的审计师以及公司财务、审计部、证券事务部负责人、主要工作人员进行了充分、详实的沟通交流，对审计人员的独立性进行了审核，对 2024 年度审计工作的审计范围、时间安排、人员安排、审计重点等相关事项进行了沟通，同意并确认公司 2024 年度财务报告审计的工作计划。

审计过程中，审计委员会根据审计进度，通过电话会议等方式跟进审计工作计划的进程，严格要求容诚事务所按照审计计划安排审计工作，保证报告质量，并确保在预定时间顺利完成审计工作。

2025 年 4 月，审计委员会召开 2025 年第二次现场会议，会上公司汇报 2024 年度整体经营情况，容诚事务所汇报年度审计及内控审计结论，审计委员会委员发表了对财务报表、审计结论的审阅意见和观点，三方就重点关注核心财务指标、审计问题情况进行充分沟通。审计委员会委员审阅公司 2024 年年报初稿、2024 年度内部控制评价报告（初稿）等资料，同意将相关文件提交公司董事会进行审议。

### **四、总体评价**

公司审计委员会严格遵守中国证监会、上海证券交易所及《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》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。

特此报告。

厦门象屿股份有限公司

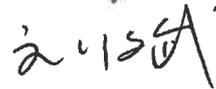
董事会审计委员会

2025年4月18日

（此页无正文，为《厦门象屿股份有限公司审计委员会对 2024 年度会计师事务所履行监督职责情况报告》签署页）

审计委员会委员：

薛祖云：

刘斌：

廖益新：

厦门象屿股份有限公司董事会审计委员会

2025 年 4 月 18 日