

# 甘肃工程咨询集团股份有限公司董事会审计委员会 对会计师事务所审计公司 2024 年度报告履职 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》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》和甘肃工程咨询集团股份有限公司（以下简称“公司”）《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》等规定和要求，现将公司董事会审计委员会对会计师事务所审计公司 2024 年度报告履职情况评估及履行监督职责的情况报告如下：

## 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

（1）机构名称：永拓会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“永拓事务所”）

（2）成立日期：2013 年 12 月 20 日

（3）组织形式：特殊普通合伙企业

（4）注册地址：北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 层

（5）首席合伙人：吕江

### （二）聘任会计师事务所履行的程序

2024 年 12 月 10 日召开第八届董事会第六次会议和第八届监事会第六次会议，审议通过《关于聘请公司 2024 年度审计机构的议案》，同意聘任永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构，该议案经 2024 年 12 月 27 日公司 2024 年第二次临时股东大会审议通过。

## 二、2024 年年审会计师事务所履职情况

根据《审计业务约定书》等有关规定，永拓会计师事务所对公司 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，同时对公司募集资金存放与实际使用情况、控股股东及其他关联方占用资金情况进行核查并出具了专项报告。

经审计，永拓会计师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，公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有方面保持了有效的财务报告内部控制。永拓事务所出具了标准无保留意见的审计报告。

在执行审计工作的过程中，永拓事务所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《董事会审计委员会议事规则》的有关规定，审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）审计委员会对永拓事务所的专业资质、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。审计委员会审议通过《关于聘请公司 2024 年度审计机构的议案》，同意聘任永拓事务所为公司 2024 年度审计机构，并同意提交公司董事会审议。

（二）董事会审计委员会召集召开 2024 年年报审计首次沟通会，听取了负责公司年度审计工作的会计师关于 2024 年度财务报告的审计计划，包括对审计范围、审计工作人员、审计时间安排、关键审计事项、前期重大事项等内容的汇报，对后续开展审计的细节进行了沟通交流，并就按时保质完成审计工作提出了要求。

（三）根据审计准则和其他执业规范，结合公司 2024 年年度报告编制披露工作安排，永拓会计师事务所对公司 2024 年度财务报告进行了审计，以及对公司 2024 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制的建立和执行情况进行了审核，同时对非经营性资金占用及其他关联资金往来情况进行核查并出具了专项说明。

（四）董事会审计委员会召集召开 2024 年年报审计末次沟通会，听取了负责公司年度审计工作的会计师关于 2024 年度财务报告的审计初步结果和初步审计结论，并就开展审计过程中的所有重大、非重大等涉及调整事项进行了充分沟通，公司财务部门严格按照审计意见做了相应调整，保证了审计结果客观、公正。

（五）董事会审计委员会召集召开 2025 年第三次会议，审议通过公司《2024 年度财务决算报告》、《2024 年度报告全文及其摘要》、《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证监会、深交所及《公司章程》、《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，充分发挥审计委员会的专业作用，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。

审计委员会认为永拓事务所在公司年报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 年年报审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、公正地反映了公司 2024 年 12 月 31 日的财务状况和 2024 年度经营成果，为公司提供了较好的审计服务。

甘肃工程咨询集团股份有限公司

董事会审计委员会

2025 年 4 月 22 日