

# 大唐高鸿网络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》、《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》及《公司章程》等规定和要求，大唐高鸿网络股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会（以下简称“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 年度履职情况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

#### 1. 基本信息。

名称：深圳旭泰会计师事务所（普通合伙）

成立日期：2012 年 2 月 2 日

组织形式：普通合伙

注册地址：深圳市福田区沙头街道新洲社区滨河大道 9003 号湖北大厦 29 南

B

首席合伙人：谭旭明

上年度末合伙人数量：6 人

上年度年末注册会计师人数：64 人

上年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：6 人

最近一年经审计的收入总额：2,200.52 万元

最近一年经审计业务收入：1,328.32 万元

最近一年经审计证券业务收入：191.75 万元

上年度上市公司审计客户家数、主要行业（按照证监会行业分类）：1 家

上年度挂牌公司审计客户家数：6 家

上年度上市公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
------	------

C39	计算机、通信和其他电子设备制造业
-----	------------------

上年度挂牌公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
C34	制造业
I64	信息传输、软件和信息技术服务业
D44	电力、热力、燃气及水生产和供应业
N78	水利、环境和公共设施管理业

上年度上市公司审计收费：47.17 万元

上年度挂牌公司审计收费：91.51 万元

公司同行业上市公司审计客户家数：1 家

## （二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2025 年 02 月 26 日召开第十届董事会第十五次会议及 2025 年 03 月 19 日召开的 2025 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于聘任深圳旭泰会计师事务所（普通合伙）为公司 2024 年度财务审计机构的议案》及《关于聘任深圳旭泰会计师事务所（普通合伙）为公司 2024 年度内控审计机构的议案》，同意改聘深圳旭泰为公司 2024 年财务审计机构和内控审计机构。

公司董事会审计委员会对本次聘任会计师事务所议案进行了事前审查，认为深圳旭泰会计师事务所具备应有的执业资质、并具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，同时具备足够的独立性、投资者保护能力，能够满足公司 2024 年度审计工作需求，同意将《关于聘任深圳旭泰会计师事务所（普通合伙）为公司 2024 年度财务审计机构的议案》、《关于深圳旭泰会计师事务所（普通合伙）为公司 2024 年度内控审计机构的议案》提交公司董事会审议。

## 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 年年报工作安排，深圳旭泰会计师事务所（普通合伙）（以下简称：“深圳旭泰”）对对公司 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，同时对公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况等进行核查并出具了专项说明。

经审计，深圳旭泰对公司出具了无法表示意见的财务审计报告和标准的内控审计报告。在执行审计工作的过程中，深圳旭泰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、重点审计领域、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

审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）公司董事会审计委员会对《关于聘任深圳旭泰会计师事务所（普通合伙）为公司 2024 年度财务审计机构的议案》及《关于聘任深圳旭泰会计师事务所（普通合伙）为公司 2024 年度内控审计机构的议案》进行了事前审查，认为深圳旭泰会计师事务所具备应有的执业资质、并具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，同时具备足够的独立性、投资者保护能力，能够满足公司 2024 年度审计工作需求，同意将《关于聘任深圳旭泰会计师事务所（普通合伙）为公司 2024 年度财务审计机构的议案》、《关于深圳旭泰会计师事务所（普通合伙）为公司 2024 年度内控审计机构的议案》提交公司董事会审议。

（二）审计委员会通过线上与线下相结合的方式与负责公司审计工作的注册会计师召开沟通会议，对 2024 年度审计工作的初步预审情况，如审计范围、重要时间节点、人员安排、审计重点等相关事项进行了沟通。

（三）2025 年 4 月 25 日，公司第十届董事会审计委员会召开会议，审议通过公司 2024 年财务决算报告、审计报告、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

公司审计委员会严格遵守中国证监会、深圳证券交易所及公司《董事会审计委员会工作细则》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讨论和沟通，履行了审计委员会对年审会计师事务所的监督职责。

公司审计委员会认为：深圳旭泰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，完成了公司 2024 年年报审计相关工作。

大唐高鸿网络股份有限公司审计委员会

2025 年 4 月 28 日