

北京元六鸿远电子科技股份有限公司
董事会审计委员会对会计师事务所2024年度履行
监督职责情况报告

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》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》和《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等规定，公司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年度履行监督职责的情况汇报如下：

一、2024年度会计师事务所基本情况

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）成立于2012年3月2日，注册地址为北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层，首席合伙人为谭小青先生。

截至2024年12月31日，信永中和合伙人（股东）259人，注册会计师1780人。签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数超过700人。

信永中和2023年度业务收入为40.46亿元，其中，审计业务收入为30.15亿元，证券业务收入为9.96亿元。2023年度，信永中和上市公司年报审计项目364家，收费总额4.56亿元，涉及的主要行业包括制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，交通运输、仓储和邮政业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，批发和零售业，采矿业、文化和体育娱乐业，金融业，水利、环境和公共设施管理业、建筑业等。公司同行业上市公司审计客户家数为238家。

二、聘任会计师事务所履行的程序

公司第三届董事会审计委员会第九次会议、第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第九次会议及2023年年度股东大会审议通过了《关于公司续聘会计师事务所的议案》，同意继续聘任信永中和担任公司2024年度财务及内部控制的

审计机构，聘期一年。

三、2024 年度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，信永中和对公司 2024 年度财务报告及 2024 年 12 月 31 日财务报告内部控制的有效性进行了审计，同时对公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来进行核查并出具了专项说明。

在执行审计工作的过程中，信永中和就会计师事务所和相关审计人员的独立性、审计小组的人员构成、审计计划、关键审计事项、初审意见等与公司进行了沟通。

经审计，信永中和认为，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。信永中和出具了标准无保留意见的审计报告。

四、董事会审计委员会对会计师事务所监督情况

（一）公司董事会审计委员会对信永中和的执业资质、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了审查，认为信永中和具备为公司提供审计服务的专业能力、经验和资质，已购买职业保险，具备投资者保护能力，不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。在审计工作中能够严格遵守独立审计准则，恪尽职守，相关审计意见独立、客观、公正。

综上所述，董事会审计委员会认为：信永中和能够满足公司审计工作的需求，建议并同意续聘信永中和为公司 2024 年度财务及内部控制审计机构，2024 年度审计费用为人民币 93 万元，其中财务审计费用 70 万元（含税），内部控制审计费用 23 万元（含税），同意将续聘相关事项提交公司董事会及股东大会审议。

（二）2024 年 3 月 25 日，公司董事会审计委员会审议通过了《关于公司 2023 年年度报告全文及摘要的议案》《关于公司 2023 年度财务决算报告的议案》《关于公司 2023 年度审计报告的议案》《关于公司 2023 年度内部控制评价报告

的议案》等议案，并同意提交董事会审议。

（三）2024 年 12 月 20 日，公司董事会审计委员会与信永中和的项目合伙人、签字注册会计师召开沟通会议，对公司 2024 年度审计工作的审计范围、年审人员安排及独立性、重要时间节点等进行了沟通，同意信永中和 2024 年年报审计工作安排。

五、总体评价

公司董事会审计委员会充分发挥了审查、监督等作用，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，有效监督了公司的审计工作，切实履行了董事会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信永中和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、清晰、及时。

北京元六鸿远电子科技股份有限公司

董事会审计委员会

2025年3月28日