

广东坚朗五金制品股份有限公司

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》和广东坚朗五金制品股份有限公司（以下简称“公司”）的《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等规定和要求，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，对会计师事务所 2024 年度履行监督职责，现将具体情况报告如下：

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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴华事务所”）成立于 1993 年成立（由中兴华富华会计师事务所有限责任公司转制为特殊普通合伙企业），注册地址为北京市丰台区丽泽路 20 号院 1 号楼南楼 20 层，首席合伙人为李尊农。截至 2024 年 12 月 31 日，中兴华事务所合伙人数量 199 人、注册会计师人数 1052 人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 522 人。

2023 年度，中兴华事务所业务总收入为 185,828.77 万元，审计业务收入为 140,091.34 万元，证券业务收入为 32,039.59 万元。

中兴华事务所 2023 年度上市公司审计收费总额为 15,791.12 万元，上市公司审计客户家数为 124 家，主要涉及制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、水利、环境和公共设施管理业、批发和零售业、房地产业、建

筑业等，其中与本公司同行业的上市公司审计客户家数为 81 家。

近三年中兴华所因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 3 次、行政监管措施 18 次、自律监管措施 3 次、纪律处分 1 次。46 名从业人员因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 12 人次、行政监管措施 41 人次、自律监管措施 5 人次、纪律处分 2 人次。

根据相关法律法规的规定，前述行政监管措施以及行政处罚，不影响中兴华事务所继续承接或执行证券服务业务和其他业务。

中兴华事务所承做本项目的合伙人、签字注册会计师和项目质量控制复核人近三年均未因执业行为受到任何刑事处罚、行政处罚，或证监会及其派出机构的行政监管措施，或证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施或纪律处分等情况。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司第四届董事会第二十三次会议及 2024 年第二次临时股东会审议通过了《关于聘任 2024 年度审计机构的议案》，同意聘任中兴华事务所为公司 2024 年财务报表和内部控制审计机构。公司董事会审计委员对中兴华事务所进行了充分了解和沟通，对其专业资质、业务能力、独立性和投资者保护能力进行了核查。经核查，一致认为其具备为公司服务的资质要求，能够较好地胜任工作，同意公司聘任中兴华事务所为公司 2024 年度财务报表和内部控制审计机构。

二、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会工作细则》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：

审计委员会对中兴华事务所的专业资质、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。

（一）2024 年 10 月 18 日，公司第四届董事会审计委员会 2024 年第五次会议审议通过了《关于聘任 2024 年度审计机构的议案》，并同意提交公司董事会审议。2024 年 10 月 29 日、2024 年 11 月 14 日公司第四届董事会第二十三次会议及 2024 年第二次临时股东会分别审议通过了《关于聘任 2024 年度审计机构的议案》，同意聘任中兴华事务所为公司 2024 年度财务报表和内部控制审计机构。

（二）2025 年 1 月，审计委员会以通讯方式与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开审前沟通会议，对 2024 年度审计工作的审计范围、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 3 月，审计委员会以通讯方式与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开工作沟通会议，对 2024 年度审计调整事项、审计结论、审计专委会关注事项进行沟通。审计委员会成员听取中兴华事务所关于公司审计内容相关调整事项、审计过程中发现的问题及审计报告的出具情况等的汇报，并对审计发现的问题提出建议。

（四）2025 年 3 月，公司第四届董事会审计委员会 2025 年第一次会议以通讯方式召开，审议通过公司《2024 年年度报告》《2024 年度内部控制评价报告》等议案并同意提交董事会审议。

综上所述，公司审计委员会认为中兴华事务所在 2024 年度在对公司财务状况和经营成果的审计以及募集资金的存放与使用、关联交易、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的监督等方面发挥了重要作用。

三、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《公司章程》《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。

公司审计委员会认为中兴华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、清晰、及时。

广东坚朗五金制品股份有限公司董事会

审计委员会

二〇二五年三月二十八日