

# 董事会审计委员会

## 对会计师事务所履行监督职责情况的报告

安徽安利材料科技股份有限公司（以下简称“公司”）聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚所”）作为公司 2024 年度财务报表审计机构和财务报告内部控制审计机构。根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《安徽安利材料科技股份有限公司董事会审计委员会议事规则》等规定和要求，公司董事会审计委员会对容诚所 2024 年度审计工作履行监督职责，具体情况报告如下：

### 一、2024 年度会计师事务所基本情况

#### （一）机构信息

##### 1. 基本信息

机构名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013 年 12 月 10 日成立（由原华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）更名而来）

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26

首席合伙人：刘维

截至 2024 年 12 月 31 日合伙人数量：212 人

截至 2024 年 12 月 31 日注册会计师人数：1552 人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：781 人

2023 年度业务总收入：287,224.60 万元

2023 年度审计业务收入：274,873.42 万元

2023 年度证券期货业务收入：149,856.80 万元

2023 年度上市公司审计客户家数：394

主要行业：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，科学研究和技术服务业，批发和零售业等多个行业

2023 年度上市公司年报审计收费总额：48,840.19 万元

本公司同行业上市公司审计客户家数：282

## 2. 投资者保护能力

容诚所已购买注册会计师职业责任保险，职业保险累计赔偿限额不低于 2 亿元，职业保险购买符合相关规定。

容诚所近三年因执业行为涉诉并承担民事责任的案件为：2023 年 9 月 21 日，北京金融法院就乐视网信息技术（北京）股份有限公司（以下简称“乐视网”）证券虚假陈述责任纠纷案[(2021)京 74 民初 111 号]作出判决，判决华普天健会计师事务所（北京）有限公司和容诚所共同就 2011 年 3 月 17 日（含）之后曾买入过乐视网股票的原告投资者的损失在 1%范围内与被告乐视网承担连带赔偿责任。上述两家事务所收到判决后已提起上诉，截至目前，本案尚在二审诉讼程序中。

## 3. 诚信记录

容诚会计师事务所近三年（最近三个完整自然年度及当年）因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、监督管理措施 14 次、自律监管措施 6 次、纪律处分 2 次、自律处分 1 次。

63 名从业人员近三年（最近三个完整自然年度及当年）因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 3 次（同一个项目）、监督管理措施 21 次、自律监管措施 5 次、纪律处分 4 次、自律处分 1 次。

### （二）项目信息

#### 1. 基本信息

项目合伙人：吴琳，1995 年成为中国注册会计师，1998 年开始从事上市公司审计业务，2024 年开始在容诚会计师事务所执业，2024 年开始为公司提供审计服务；近三年签署过辉隆股份(002556)、志邦家居(603801)等多家上市公司审计报告。

签字注册会计师：胡金金，2022 年开始从事上市公司审计业务，2023 年成为中国注册会计师，2023 年开始为安利股份提供审计服务，2024 年开始在容诚所执业；近三年签署过安利股份、海螺新材、丰乐种业三家上市公司审计报告。

项目质量控制复核人：杨秀容，2006 年成为中国注册会计师，2012 年开始从事上市公司审计业务，2013 年开始在容诚会计师事务所执业；近三年复核过芯瑞达、长青科技、安利股份等多家上市公司审计报告。

## 2. 诚信记录

签字注册会计师胡金金、项目质量控制复核人杨秀容近三年未因执业行为受到刑事处罚，未受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，未受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

项目合伙人吴琳近三年执业行为收到监管谈话的监督管理措施 1 次，详见下表

序号	姓名	处理处罚日期	处理处罚类型	实施单位	事由及处理处罚情况
1	吴琳	2023 年 10 月 20 日	监督管理措施	中国证监会安徽监管局	审计安徽中电兴发与鑫龙科技股份有限公司 2022 年年报中收到监管谈话的监督管理措施

## 3. 独立性

容诚所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人能够在执行本项目审计工作时保持独立性。

## 4. 审计收费

审计收费定价，根据公司所处行业、业务规模和会计处理复杂程度等多方面因素，综合考虑参与审计工作的项目组成员的级别、投入时间和工作质量，由股东会授权管理层与容诚会计师事务所协商确定为：

本期年报审计费用为 57 万元，较上期审计费用增长 11.76%。

本期内控审计费用为 12 万元。

### （三）聘请会计师事务所履行的程序

2024 年 10 月 23 日，公司召开第七届董事会审计委员会 2024 年第四次会议，审议通过《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意聘请容诚所担任公司 2024 年度财务报表审计机构和财务报告内部控制审计机构，并将该议案提交公司董事会及股东会审议。2024 年 10 月 23 日，公司召开第七届董事会第四次会议和第

七届监事会第四次会议，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意聘请容诚所担任公司 2024 年度财务报表审计机构和财务报告内部控制审计机构，并将该议案提交公司股东会审议。2024 年 11 月 12 日，公司召开 2024 年第一次临时股东会，审议通过了上述议案。

## 二、2024 年度会计师事务所履职情况

容诚所在执行审计工作的过程中，就项目组及人员独立性、合并报表的范围、审计工作时间安排、审计报告进度安排、公司会计实务重大方面的质量、公司关联方及关联方交易情况、公司是否存在重大或重要内部控制缺陷、审计报告中的关键审计事项等方面，与公司管理层和治理层进行了沟通。

容诚所对公司 2024 年度财务报告及 2024 年 12 月 31 日的财务报告内部控制有效性进行了审计。经审计，容诚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 日的财务状况及 2024 年度的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。容诚所出具了标准无保留意见的审计报告。同时，容诚所出具非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明。

## 三、审计委员会对会计师事务所监督情况

（一）2024 年 10 月 23 日，第七届董事会审计委员会 2024 年第四次会议以现场会议形式召开，审计委员会就变更会计师事务所事宜与拟聘请的容诚所进行沟通交流，对容诚所的专业资质、独立性、诚信状况等方面进行审查和评价，会议审议通过《关于拟变更会计师事务所的议案》。

（二）2024 年 12 月 5 日，第七届董事会审计委员会 2024 年第五次会议以现场会议形式召开，审计委员会就公司 2024 年度外部审计工作总体计划与容诚所进行沟通交流，主要交流事项包含审计项目组及人员独立性、合并报表的范围、审计工作时间安排、审计报告进度安排、内控安排等重点关注内容。

（三）2025 年 2 月 18 日，第七届董事会审计委员会 2025 年第一次会议以现场会议形式召开，审计委员会就公司 2024 年度外部审计关键事项及进展与容诚所进行沟通交流，主要交流事项包含会计实务重大方面的质量、事务所年审过程中有无遇到重大困难、关联方及关联方交易情况、是否存在内控缺陷等重点关

注内容。

（四）2025年4月10日，第七届董事会审计委员会2025年第二次会议以现场会议形式召开，审议通过了《2024年度内部控制审计报告》《关于2024年度财务报表及相关信息的议案》等议案。审计委员会已于会前对2024年度财务报表及2024年度内部控制评价报告进行仔细审阅，就相关问题进行讨论和沟通。

#### **四、总体评价**

公司董事会审计委员会严格遵守监管部门的规定和要求，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。

安徽安利材料科技股份有限公司

董事会审计委员会

二〇二五年四月