

**杭州萤石网络股份有限公司董事会审计委员会**  
**对德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)2023 年度**

**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》和杭州萤石网络股份有限公司（以下简称“公司”）《杭州萤石网络股份有限公司章程》（以下简称《公司章程》）《杭州萤石网络股份有限公司董事会专门委员会工作细则》（以下简称《专门委员会工作细则》）等规定和要求，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 2023 年度履行监督职责的情况汇报如下：

**一、2023 年年审会计师事务所基本情况**

**（一）会计师事务所基本情况**

德勤华永的前身是 1993 年 2 月成立的沪江德勤会计师事务所有限公司，于 2002 年更名为德勤华永会计师事务所有限公司，于 2012 年 9 月经财政部等部门批准改制成为特殊普通合伙企业。德勤华永注册地址为上海市黄浦区延安东路 222 号 30 楼。

德勤华永持有财政部批准的会计师事务所执业证书，并经财政部、中国证监会批准，获准从事 H 股企业审计业务。德勤华永已根据财政部和中国证监会《会计师事务所从事证券服务业务备案管理办法》等文件的规定进行了从事证券服务业务备案。德勤华永过去二十多年来一直从事证券期货相关服务业务，具有丰富的证券服务业务经验。2023 年末合伙人人数为 213 人，从业人员共 5,774 人，注册会计师共 1,182 人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过 270 人。

**（二）续聘会计师事务所履行的程序**

公司第一届董事会第十九次会议及 2022 年年度股东大会审议通过了《关于 2023 年续聘会计师事务所的议案》，同意继续聘任德勤华永为公司 2023 年度审计机构。公司独立董事对上述议案发表了同意的独立意见。

**二、2023 年度会计师事务所审计履职情况**

德勤华永已经按照审计业务约定书，遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范的要求，对公司 2023 年年度财务报告及 2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，并出具了审计报告；同时德勤华永对公司募集资金存放与实际使用情况和控股股东、实际控制人及其他关联方占用资金情况执行了相关的工作，并发表了专项意见。

在执行审计工作的过程中，德勤华永运用执业判断，就参与审计工作相关人员的独立性、审计范围、时间安排、审计重点领域、审计重要发现等事项，与公司治理层及管理层进行了必要的沟通。

### 三、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据《专门委员会工作细则》等有关规定，公司董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）在选聘德勤华永会计师事务所为公司 2023 年度审计机构时，董事会审计委员会认真审查了德勤华永会计师事务所的相关执业资质、人员信息、业务规模、服务经验、投资者保护能力、独立性和诚信记录等文件及资料，充分考察了德勤华永会计师事务所作为公司审计机构的资质及能力，认为德勤华永会计师事务所在执业过程中坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责。董事会审计委员会同意续聘德勤华永为公司 2023 年度审计机构，并将该议案提交董事会审议。

（二）审计委员会就 2023 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。审计委员会委员听取了德勤华永会计师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汇报，并对审计发现问题提出建议。

（三）2024 年 4 月 11 日，公司第一届董事会审计委员会 2024 年第二次会议审议通过公司 2023 年年度报告、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《上市公司独立董事管理办法》《上海证券交易所

科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》和公司《董事会专门委员会工作细则》等有关规定，遵循独立、客观、公正的原则，充分发挥审查和监督作用，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德勤会计师事务所在公司年报审计过程中充分了解公司及公司的行业环境和经营情况，关注公司内部控制的建立健全和实施情况，保持与公司董事会审计委员会及独立董事的交流和沟通，并坚持以独立、客观、公正的执业原则进行审计，展现了应有的职业操守和业务素质，按时完成了公司2023年年度报告审计及其他相关工作，出具的报告客观、准确、完整、清晰、及时，勤勉尽责的履行了审计职责。

杭州萤石网络股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月11日