上海卓然工程技术股份有限公司
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
公司根据《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》《上海证券交易所科
创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》和上海卓然工程技术股份有限
公司（以下简称“公司”）的《公司章程》《董事会审计委员会工作规则》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
董事会审计与风险委员会对会计师事务所 2024 年度履职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）机构信息
1. 基本信息
名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
成立日期：2012 年 3 月 2 日
组织形式：特殊普通合伙企业
注册地址：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：谭小青先生
截止 2024 年 12 月 31 日，信永中和合伙人（股东）259 人，注册会计师 1,780 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。

2. 投资者保护能力
信永中和已按照有关法律法规要求投保职业保险，职业保险累计赔偿限额和
职业风险基金之和超过 2 亿元，职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定。
除乐视网证券虚假陈述责任纠纷一案之外，信永中和近三年无因执业行为在相关
民事诉讼中承担民事责任的情况。
3. 诚信记录
信永中和会计师事务所截止 2024 年 12 月 31 日的近三年因执业行为受到刑
事处罚 0 次、行政处罚 1 次、监督管理措施 17 次、自律监管措施 8 次和纪律处
分 0 次。53 名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 5 次、
监督管理措施 17 次、自律监管措施 10 次和纪律处分 1 次。
（二）聘任会计师事务所履行的程序
公司于 2024 年 4 月 18 日召开第三届董事会第十一次会议暨 2023 年年度董
事会审议通过了《关于续聘公司 2024 年度会计师事务所的议案》，后该议案于
2024 年 6 月 25 日经 2023 年年度股东大会审议通过。
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，信永中和对公司 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，同时对公司募集资金存放
与实际使用情况、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
了专项报告。
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。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、审计工作小组的人员构成、审计计
划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、年度审计重点、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
根据公司《董事会审计委员会工作规则》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：
（一）审计委员会对信永中和的专业资质、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。2024 年 4 月 18 日，第三届董事会审计委员会第五次会议审议通过《关于续聘公司 2024 年度会
计师事务所的议案》，同意聘任信永中和为公司 2024 年度财务报表和内部控制审
计机构并提交公司董事会审议。
（二）2025 年 1 月 21 日，审计委员会以现场结合通讯方式召开与负责公司
审计工作的注册会计师及财务负责人召开审前沟通会议，对 2024 年度审计工作
重点事项进行了深入沟通。
（三）2025 年 4 月 20 日，审计委员会通过现场结合通讯方式与负责公司审
计工作的注册会计师召开年审第二次沟通会议，审计委员会成员听取了信永中和
关于公司审计内容相关调整事项、经审计财务数据、关键审计事项及审计报告的
出具情况等的汇报。
（四）2025 年 4 月 20 日，公司第三届董事会审计委员会第十一次会议以
现场结合通讯表决方式召开，审议通过公司 2024 年年度报告、财务决算报告、
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
报告期内，审计委员会充分发挥了审查、监督的作用，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，有效监督了公司的审计工作，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，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。2025 年，审计

委员会将继续恪尽职守，密切关注内部审计工作，加强对公司内外部审计的沟通、
监督、核查，确保董事会对经理层的有效监督，保证董事会客观、公正及独立运
作，维护公司整体利益及全体股东的合法权益。
上海卓然工程技术股份有限公司董事会审计委员会
2025 年 4 月 20 日