

杭州聚合顺新材料股份有限公司董事会审计委员会 对会计师事务所 2023 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》和杭州聚合顺新材料股份有限公司（以下简称“公司”）《公司章程》及《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。现将董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度审计履职情况进行评估，具体情况如下：

一、2023 年年审会计师事务所基本信息

（一）会计师事务所基本情况

事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）		
成立日期	2011 年 7 月 18 日	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号		
首席合伙人	王国海	上年末合伙人数量	238 人
上年末执业人员数量	注册会计师		2,272 人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		836 人
2023 年业务收入	业务收入总额	34.83 亿元	
	审计业务收入	30.99 亿元	
	证券业务收入	18.40 亿元	
2023 年上市公司（含 A、B 股）审计情况	客户家数	675 家	
	审计收费总额	6.63 亿元	
	涉及主要行业	制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，水利、环境和公共设施管理业，租赁和商务服务业，房地产业，金融业，交通运输、仓储和邮政业，科学研究和技术服务业，文化、体育和娱乐业，建筑业，采矿业，农、林、牧、渔业，住宿和餐饮业，教育，综合等	
	本公司同行业上市公司审计客户家数	513 家（制造业）	

（二）续聘会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 4 月 6 日召开第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十次会议并于 2023 年 4 月 27 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》，同意聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健会计师事务所”）为公司 2023 年度财务报告和内

部控制的审计机构，聘期一年。公司独立董事对本议案发表事前认可及同意的独立意见。

二、对会计师事务所监督职责情况

根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》《公司章程》《审计委员会工作细则》等规定，公司审计委员会对天健会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）公司董事会审计委员会对天健会计师事务所的专业资质、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进行了全面而严格的核查和评价。认为该事务所一直秉持诚信、客观、公正的原则，为客户提供高质量的审计服务，能够满足公司审计工作的要求。

2023 年 4 月 6 日，第三届董事会审计委员会第四次会议审议通过了《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》，同意聘任天健会计师事务所担任公司 2023 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）董事会审计委员会对天健会计师事务所执行的 2023 年度财务审计工作情况进行了监督评价，对审计计划、审计费用和审计发现的情况等方面进行了审查与确认。认为天健会计师事务所严格遵守《中国注册会计师审计准则》的规定，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，其工作成果客观公正，能够实事求是的发表相关审计意见。

（三）2024 年 1 月 11 日，审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师召开沟通会议，对 2023 年度审计工作的审计计划情况，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，并对审计工作提出了意见和建议。

（四）2024 年 3 月 19 日，公司审计委员会收到天健会计师事务所对公司 2023 年度的审计结果，并对公司 2023 年度审计计划执行情况、重要会计政策、重要会计估计、重大事项、2023 年度财务报表、关键审计事项、内部控制等相关事项进行沟通。

（五）2024 年 3 月 28 日，公司第三届董事会审计委员会年第八次会议审议通过公司 2023 年年度报告、2023 年度内部控制评价报告等议案并同意提交董事会审议。

三、总体评价

审计委员会认为，天健会计师事务所在执行审计任务时，始终坚守独立审计原则，展现了高度的专业性和职业道德，并客观、公正、公允地评价了公司的财务状况、经营成果以及内部控制的有效性，确保了审计工作的公正性和客观性。

在整个审计过程中，天健会计师事务所勤勉尽责，对公司的财务报表进行了全面、细致的审查，并深入了解了公司的业务模式和运营情况。出具的审计报告真实、准确、及时，充分反映了公司的财务状况和经营成果。切实履行了审计机构应尽的职责，为公司提供了高质量的审计服务。不仅有助于公司规范运作、提高透明度，还为公司的稳健发展提供了有力保障。

杭州聚合顺新材料股份有限公司

董事会审计委员会

2024年3月28日