

杭州和顺科技股份有限公司

董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度履职情况评估及 履行监督职责情况的报告

根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《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》等法律法规、规范性文件以及杭州和顺科技股份有限公司(以下简称“公司”)《章程》《审计委员会工作细则》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 年度履职评估及履行监督职责情况汇报如下:

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

名称: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”)

成立日期:2011 年 7 月 18 日

注册地址为: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

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”)2023 年度业务收入为 38.63 亿元,其中,审计业务收入为 35.41 亿元,证券业务收入为 21.15 亿元。2023 年度,天健会计师事务所上市公司年报审计项目 675 家,收费总额 6.63 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,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,科学研究和技术服务业,金融业,房地产业,交通运输、仓储和邮政业,采矿业,文化、体育和娱乐业,建筑业,农、林、牧、渔业,住宿和餐饮业,卫生和社会工作,综合等。

(二) 聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 3 月 30 日召开第三届董事会第十次会议、第三届监事会第八次会议,于 2023 年 4 月 20 日召开 2022 年度股东大会,审议通过了《关于续聘公司 2023 年外部审计机构的议案》,同意续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)作为公司 2023 年度审计机构,聘期一年。该议案已经公司第三届董事会审

计委员会第六次会议审议通过。公司独立董事就前述事项发表了事前认可意见和同意的独立意见。

二、公司 2023 年会计师事务所履职情况

根据《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范，结合公司 2023 年年报工作安排，天健会计师事务所对公司 2023 年度财务报告进行了审计，同时对公司募集资金存放与实际使用情况、控股股东及其他关联方占用资金情况进行核查并出具了专项报告。

经审计，天健会计师事务所认为，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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量；天健会计师事务所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，天健会计师事务所根据审计准则要求，就审计工作范围、审计方案和计划、年报审计要点及风险评估程序、总体审计结论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《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：

（一）公司董事会审计委员会对天健会计师事务所的基本情况、执业资质相关证明文件、业务规模、人员信息、专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况和独立性等进行了充分了解和审查，认为其在独立性、专业胜任能力、投资者保护能力等方面能够满足公司对于审计机构的要求。2023 年 3 月 30 日，公司第三届董事会审计委员会第六次会议审议通过《关于续聘公司 2023 年外部审计机构的议案》，同意续聘天健会计师事务所作为公司 2023 年度审计机构。

（二）2023 年年报审计期间，审计委员会通过现场、通讯的方式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天健会计师事务所（特殊普通合伙）关于公司 2023 年度审计报告出具相关的情况汇报，并对审计工作提出意见与建议。

（三）2024 年 4 月 18 日，公司第三届董事会审计委员会审议通过公司 2023

年度内部控制评价报告、续聘 2024 年度会计师事务所等议案，并同意提交公司董事会审议。

四、总体评价

公司董事会审计委员会认为天健会计师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 2023 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。

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》《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。

杭州和顺科技股份有限公司

董事会审计委员会

2024 年 4 月 19 日