

三变科技股份有限公司董事会审计委员会 2023 年度对会计师事务所履行监督职责情况 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》、《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》等规定和要求，三变科技股份有限公司（以下简称“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，现对会计师事务所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

1、会计师事务所基本情况

天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健所”）基本情况如下：

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
是否曾从事证券服务业务	是		
注册地址	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号		
历史沿革	天健会计师事务所成立于 1983 年 12 月，前身为浙江会计师事务所；1992 年首批获得证券相关业务审计资格；1998 年脱钩改制成为浙江天健会计师事务所；2011 年转制成为天健会计师事务所（特殊普通合伙）；2010 年 12 月成为首批获准从事 H 股企业审计业务的会计师事务所之一。		
业务资质	注册会计师法定业务、证券期货相关业务、H 股企业审计业务、中央企业审计入围机构、金融相关审计业务、从事特大型国有企业审计资格、军工涉密业务咨询服务、IT 审计业务、税务代理及咨询、美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册事务所、英国财务汇报局（FRC）注册事务所等。		
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

2、聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 4 月 13 日和 2023 年 5 月 10 日召开第七届董事会第二次会议及 2022

年度股东大会，审议通过了《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》，同意续聘天健所为公司 2023 年度审计机构。

二、审计委员会对会计师事务所监督职责情况

1、公司董事会审计委员会对天健所的执业情况进行了充分的了解，在查阅了天健所有关资格证照、相关信息和诚信记录后，认可天健所的独立性、专业胜任能力和投资者保护能力。审计委员会就关于续聘会计师事务所的事项形成了书面审核意见，同意续聘天健所为公司 2023 年度审计机构并提交公司董事会审议。

2、董事会审核委员会于审计工作开始前与会计师事务所讨论审计性质及服务范围，与会计师事务所协商确定年度财务报告审计工作的时间安排及审计计划，督促其在约定时限内提交审计报告。董事会审核委员会定期听取会计师事务所关于定期财务报告审计、审阅和商定程序执行情况的汇报。

三、总体评价

董事会审核委员会依据相关法律法规和公司内部制度等相关规定，充分发挥了审查、监督的作用，对天健会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查，在年报审计期间与天健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，切实履行了董事会审核委员会对天健会计师事务所的监督职责。

董事会审核委员会认为天健会计师事务所在执行公司 2023 年度的各项审计工作中，能够遵守职业道德准则，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 年财务报告审计相关工作，出具的审计报告客观、公正。

三变科技股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月20日