

**哈焊所华通（常州）焊业股份有限公司**  
**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《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》、《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》和《公司章程》等规定和要求，哈焊所华通（常州）焊业股份有限公司（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**

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)（以下简称“中汇会计师事务所”），于 2013 年 12 月改制为特殊普通合伙，管理总部设立于杭州，系原具有证券、期货业务审计资格的会计师事务所之一，长期从事证券服务业务。

- 1、事务所名称：中汇会计师事务所（特殊普通合伙）；
- 2、成立日期：2013 年 12 月 19 日；
- 3、组织形式：特殊普通合伙企业；
- 4、注册地址：杭州市江干区新业路 8 号华联时代大厦 A 幢 601 室；
- 5、首席合伙人：余强；
- 6、上年度末(2023 年 12 月 31 日)合伙人数量为 103 人，注册会计师人数为 701 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为 282 人；
- 7、最近一年(2023 年度)经审计的收入总额为 108,764 万元，其中审计业务收入为 97,289 万元，证券业务收入为 54,159 万元；
- 8、上年度(2022 年年报)上市公司审计客户为 159 家，涉及的行业包括制造业-专用设备制造业、信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业、制造业-电气机械及器材制造业、制造业-计算机、通信和其他电子设备制造业以及制造业-医药制造业等。上年度(2022 年年报)上市公司审计收费总额 13,684

万元，上年度(2022 年年报)本公司同行业上市公司审计客户家数为 4 家。

## **(二) 聘任会计师事务所履行的程序**

公司分别于 2023 年 4 月 21 日、2023 年 5 月 16 日召开第四届董事会第六次会议、第四届监事会第六次会议和 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘中汇会计师事务所为公司 2023 年度审计机构，聘期一年。该议案已经公司第四届董事会审计委员会 2023 年第二次会议审议通过。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、2023 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 2023 年年度报告编制披露工作安排，中汇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 2023 年度募集资金存放与使用情况、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说明。

经审计，中汇会计师事务所认为，公司的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 日合并及母公司的财务状况以及 2023 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。中汇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，中汇会计师事务所及相关审计人员就独立性、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、初审意见等方面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职责情况**

根据相关法律、法规和《公司章程》、《董事会审计委员会议事规则》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) 审计委员会对中汇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。2023 年

4月17日，公司第四届董事会审计委员会2023年第二次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘中汇会计师事务所作为公司2023年度审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

(二)中汇会计师事务所于2023年12月对公司2023年年度报告进行了前期预审工作。2024年1月22日，公司第四届董事会审计委员会2024年第一次会议以线下结合线上的形式召开，与负责公司审计工作的注册会计师、项目经理就审计工作计划进行沟通，对2023年度审计工作的审计人员独立性、审计范围、重要时间节点、年报审计关注重点、项目人员安排等相关事项进行了充分沟通。

(三)2024年4月19日，公司第四届董事会审计委员会2024年第二次会议以线下结合线上的形式召开，审议通过公司2023年度财务报告及摘要、内部控制自我评价报告、财务决算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证监会、深圳证券交易所及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》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。

公司审计委员会认为中汇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年年度报告审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

哈焊所华通（常州）焊业股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月26日