

# 上海宏达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 1 号—主板上市公司规范运作》和《公司章程》等规定和要求，现将上海宏达新材料股份有限公司（以下简称“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. 会计师事务所基本信息

机构名称：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“利安达”）

组织形式：特殊普通合伙企业

成立日期：2013 年 10 月 22 日

注册地址：北京市朝阳区慈云寺北里 210 号楼 1101 室

首席合伙人：黄锦辉

2023 年末合伙人数量：64

2023 年末注册会计师人数：407

2023 年度签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：133

2023 年度审计的收入总额（未经审计）：48,482.20 万元，审计业务收入：40,036.62 万元，证券业务收入：12,550.22 万元。

2023 年度利安达为 30 家上市公司提供年报审计服务，上市公司主要行业（前五大主要行业）：制造业（23 家）；电力、热力、燃气及水生产和供应业（2 家）；采矿业（1 家）；文化、体育和娱乐业（1 家）；批发和零售业（1 家）。

2023 年度服务上市公司年报审计收费总额 2,542.90 万元。

本公司同行业上市公司审计客户家数：4

2023 年度服务上市公司年报审计客户家数 30 家

2023 年度服务上市公司主要行业（前五大主要行业）：

行业序号	行业门类	行业大类
C-26	制造业	化学原料及化学制品制造业
C-39	制造业	计算机、通信和其他电子设备制造业
C-27	制造业	医药制造业

D-44	电力、热力、燃气及水生产和供应业	电力、热力生产和供应业
C-38	制造业	电气机械及器材制造业

## 2. 投资者保护能力。

利安达会计师事务所截至2023年末计提职业风险基金约4100万元、购买的职业保险累计赔偿限额8000万元，职业风险基金计提、职业保险购买符合相关规定。

近三年不存在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

## 3. 诚信记录

利安达会计师事务所近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚0次、监督管理措施5次、自律监管措施0次和纪律处分0次。涉及从业人员11名。

## 4. 审计收费

审计收费定价原则:本次审计服务的收费是以会计师事务所各级别工作人员在本次工作中所耗费的时间为基础计算的。本期审计费用合计为105万元人民币，其中财务审计费用75万元，内部控制审计费用30万元。较上一期审计费用下降19.2%。

### (二) 聘任会计师事务所履行的程序

公司于2023年12月12日召开第六届董事会第三十三次会议、2023年12月28日召开2023年第三次临时股东大会审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘利安达会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度审计机构。公司董事会审计委员会对上述议案发表了事前认可意见。

## 二、审计委员会对会计师事务所监督情况

2023年12月12日，公司董事会审计委员会召开会议，对利安达执业资质、专业胜任能力、诚信状况、投资者保护能力、独立性、过往审计工作情况及其执业质量等方面进行了认真审核，认为其具备足够的专业能力和独立性，能够满足公司2023年度审计工作的质量要求，同意续聘利安达为公司2023年度财务报告审计机构和内部控制审计机构，并提请公司第六届董事会第三十三次会议审议。

2024年1月31日，公司董事会审计委员会与利安达会计师团队召开沟通会，在听取了年审注册会计师关于公司2023年度财务与内控审计工作计划的汇报后，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，审计委员会一致同意利安达关于公司2023年内部控制及财务报表审计总体审计计划及策略，并要求年审注册会计师在审计过程中发现的重大事项及时向审计委员会汇报。

2024年4月24日，审计委员会通过现场、视频会议形式与负责公司审计工

作的注册会计师及项目经理召开工作沟通会议，对 2023 年度审计结果等事项进行沟通。审计委员会成员听取了利安达关于公司 2023 年度审计结果等事项的汇报。

2024 年 4 月 26 日，公司董事会审计委员会召开会议，审议通过了《2023 年年度报告》、《2023 年度内部控制自我评价报告》等议案，并同意将相关议案提交董事会审议。

### 三、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、公司董事会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。

公司审计委员会认为利安达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。

上海宏达新材料股份有限公司  
董事会审计委员会

2024年4月26日