

杭州市园林绿化股份有限公司

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《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》等相关法律法规以及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等相关规定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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）由我国会计泰斗潘序伦博士于 1927 年在上海创建，1986 年复办，2010 年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所，注册地址为上海市黄浦区南京东路 61 号四楼，首席合伙人为朱建弟先生。立信是国际会计网络 BDO 的成员所，长期从事证券服务业务，新证券法实施前具有证券、期货业务许可证，具有 H 股审计资格，并向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。

截至 2023 年末，立信拥有合伙人 278 名、注册会计师 2,533 名、从业人员总数 10,730 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 693 名。

立信 2023 年业务收入（经审计）50.01 亿元，其中审计业务收入 35.16 亿元，证券业务收入 17.65 亿元。

2023 年度立信为 671 家上市公司提供年报审计服务，审计收费 8.32 亿元，同行业上市公司审计客户 14 家。

二、聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 4 月 27 日召开的第四届董事会第九次会议、第四届监事会第五次会议审议通过了《关于续聘 2023 年度会计师事务所的议案》，该议案已于 2023 年 5 月 19 日经 2022 年年度股东大会审议通过。公司独立董事对上述议案发表了事前认可意见及同意的独立意见。

三、会计师事务所履职情况

按照《审计业务约定书》，结合公司 2023 年年报工作安排，立信对公司 2023 年度财务报告及内部控制的有效性进行了审计，同时对公司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，立信认为公司财务报表公允反映了公司 2023 年度的经营情况，公司各方面保持了有效的财务报告内部控制并出具了标准无保留意见的审计报告。

四、对会计师事务所监督职责情况

根据公司《董事会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）2023 年 4 月 27 日，第四届董事会审计委员会第六次会议审议通过《关于续聘 2023 年度会计师事务所的议案》，同意聘任立信为公司 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）2024 年 1 月 3 日，审计委员会通过现场工作方式与负责公司审计工作的注册会计师开展了审计沟通会议，就 2023 年度审计计划及重点工作等内容开展了深入的沟通与交流。

（三）2024 年 3 月 18 日，审计委员会通过线上沟通方式与负责公司审计工作的注册会计师及公司财务负责人进行了深入交流，主要沟通内容包括 2023 年度财务报表审计及内部控制审计重点关注事项等。

（三）2024 年 4 月 29 日，第四届董事会审计委员会第十一次会议以现场方式召开，审议通过了《2023 年度内部控制评价报告》《<2023 年年度报告>及其摘要》等议案，并提交公司董事会审议。

五、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守证监会、交易所及《公司章程》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。

公司董事会审计委员会认为立信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。

杭州市园林绿化股份有限公司

第四届董事会审计委员会

2024年4月29日