

金华春光橡塑科技股份有限公司

董事会审计委员会

对会计师事务所 2023 年度履行监督职责情况报告

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》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》和《公司章程》、《董事会专门委员会工作制度》等规定和要求，金华春光橡塑科技股份有限公司(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

(一) 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“天健会计师事务所”）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
注册地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼		
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		2272 人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		836 人
2023 年（经审计）业务收入	业务收入总额	34.83 亿元	
	审计业务收入	30.99 亿元	
	证券业务收入	18.40 亿元	
2023 年上市公司（含 A、B 股）审计情况	客户家数	675 家	
	审计收费总额	6.63 亿元	
	涉及主要行业	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，房地产业，金融业，交通运输、仓储和邮政业，科学研究和技术服务业，文化、体育和娱乐业，建筑业，采矿业，农、林、牧、渔业，住宿和餐饮业，教育，综合等
	本公司同行业上市公司审计客户家数	513

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司第三届董事会第六次会议、第三届监事会第五次会议以及 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于公司聘请 2023 年度审计机构的议案》，同意续聘天健会计师事务所担任公司 2023 年度审计机构和内部控制审计机构。

二、2023 年年审会计师事务所履职情况

按照《审计业务约定书》及公司 2023 年年报工作安排，天健会计师事务所对公司财务报表（2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注）进行了审计，并发表了审计意见；按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，对公司的内部控制进行了审计，并对公司 2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性发表了审计意见；对公司 2023 年度募集资金存放与使用情况进行了鉴证，并发表了鉴证意见；对公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况进行了专项审计，并发表了审计意见。

在执行审计工作的过程中，天健会计师事务所就会计师事务所和相关审计人员的独立性、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、初审意见等与公司管理层和治理层进行了沟通。

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；公司按照相关规定在所有方面保持了有效的财务报告内部控制。天健会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告。

三、审计委员会对会计师事务所的监督情况

根据公司《董事会专门委员会工作制度》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）审计委员会对天健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，公司第三届董事会审计委员会第二次会议审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度外部审计机构，并同意提交公司董事会审议。

（二）审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师召开审前沟通会议，对2023年度总体经营情况、审计工作的范围、现场审计时间安排、审计重点等相关事项进行了沟通。

（三）审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师召开工作沟通会议，对2023年度审计关键事项、审计报告正文等事项进行沟通。

（四）审计委员会召开第十次会议审议通过了公司2023年年度报告、财务决算报告、内部控制评价报告、募集资金存放与使用专项报告等议案并同意提交董事会审议。

四、总体评价

报告期内，公司董事会审计委员会严格遵守有关规定，充分发挥了审查、监督的作用，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，有效监督了公司的审计工作，切实履行了对会计师事务所的监督职责。

公司审计委员会认为：天健会计师事务所在公司年报审计过程中能够坚持独立、客观、公允的原则，本着严谨求实的工作态度，勤勉尽责地履行审计职责，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，出具的审计报告客观、完整、清晰。

特此报告！

金华春光橡塑科技股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月18日