

杭叉集团股份有限公司

董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况报告

杭叉集团股份有限公司（以下简称“公司”）聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）作为公司2023年度报告及内控审计机构。根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等法律法规、规范性文件的要求，公司董事会审计委员会对天健2023年度审计工作情况履行监督职责的报告具体如下：

一、会计师事务所机构信息

- 1、机构名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）；
- 2、成立日期：2011年7月成立；
- 3、组织形式：特殊普通合伙企业；
- 4、注册地址：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号
- 5、截至2023年12月31日，天健合伙人数量为238人，注册会计师2,272人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师836人。
- 6、2023年度上市公司（含A、B股）审计客户共计675家，收费总额人民币6.63亿元。涉及主要行业有制造业，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，科学研究和技术服务业，金融业，房地产业，交通运输、仓储和邮政业等。

二、聘任会计师事务所履行的程序

公司分别于2023年4月18日召开的第七届董事会审计委员会2023年第一次会议和第七届董事会第五次会议、2023年5月9日召开的2022年年度股东大会，审议通过《关于续聘公司2023年度审计机构的议案》，同意公司续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度报告及内控审计机构，聘期一年。公司独立董事就前述事项发表了事前认可意见及同意的独立意见。

三、2023年度审计会计师事务所履职情况

按照《审计业务约定书》《内部控制审计业务约定书》《年度关联方资金占用报告鉴证业务约定书》《年度募集资金存放与使用情况报告鉴证业务约定书》的约定，遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范，天健对公司2023年度财务报告和内部控制进行了审计，同时对公司募集资金存放与实际使用情况、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，天健会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《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。天健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，天健就公司审计计划、总体审计策略、审计范围、审计时间安排、人员安排、风险判断及应对措施、关键审计事项、内部控制等情况与公司管理层和治理层进行了沟通。

四、审计委员会对会计师事务所监督情况

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）审计委员会对天健的基本情况、业务能力、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进行了核查，认为其具备丰富的为上市公司提供审计服务的经验与能力，具有良好的投资者保护能力和独立性，能够满足公司2023年度财务报告和内部控制的审计工作的要求。公司第七届董事会第五次会议于2023年4月18日召开，审议通过了《关于续聘公司2023年度审计机构的议案》，同意续聘天健为2023年度报告及内控审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

（二）在出具初步审计意见后，董事会审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理进行初审后沟通，对2023年度审计工作情况、重要事项、审计结果、发现问题及改进建议等相关事项进行了沟通。

（三）2024年4月17日，公司董事会审计委员会2024年第一次会议审议通过了公司2023年年度报告及摘要、内部控制评价报告、2023年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告、续聘公司2024年度审计机构等议案，并同意提交公司董事会审

议。

五、总体评价

公司审计委员会严格遵守证监会、上海证券交易所和《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，充分发挥专门委员会的作用，对天健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进行了充分的讨论和沟通，督促天健及时、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审计业务的监督职责。

董事会审计委员会认为在公司年报审计过程中，天健坚持以公允、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，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

杭叉集团股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月17日