

昆山佳合纸制品科技股份有限公司
董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整, 没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

根据《公司法》《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》《董事会审计委员会工作细则》等相关规定, 昆山佳合纸制品科技股份有限公司(以下简称“公司”或“佳合科技”)董事会审计委员会对 2023 年度审计机构中汇会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“中汇”、“中汇会计师事务所”)履行了监督职责, 现将董事会审计委员会对 2023 年度会计师事务所履行监督职责情况汇报如下:

一、会计师事务所基本信息

(一) 会计师事务所基本信息

1、基本信息

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)成立于 2013 年 12 月 19 日。注册地址为杭州市江干区新业路 8 号华联时代大厦 A 幢 601 室, 首席合伙人余强。

截至 2023 年 12 月 31 日, 中汇会计师事务所共有合伙人 103 人, 共有注册会计师 701 人, 其中 282 人签署过证券服务业务审计报告。中汇会计师事务所经审计的 2022 年度收入总额为 102,896 万元, 审计业务收入 94,453 万元, 证券业务收入 52,115 万元。

中汇会计师事务所共承担 159 家上市公司 2022 年年报审计业务, 审计收费总额

13,684 万元，客户主要集中在制造业（包括但不限于专用设备制造业、电气机械和器材制造业、计算机、通信和其他电子设备制造业、医药制造业）及信息传输、软件和信息技术服务业等多个行业。中汇会计师事务所对佳合科技所在的相同行业上市公司审计客户家数为 5 家。

2、投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：0 万元

职业保险累计赔偿限额：3 亿元

近三年（最近三个完整自然年度及当年）不存在执业行为相关民事诉讼，在执业行为相关民事诉讼中不存在承担民事责任情况。

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）职业保险购买符合相关规定。

3、诚信记录

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）近三年因执业行为受到监督管理措施 6 次、自律监管措施 5 次，未受到过刑事处罚、行政处罚和纪律处分。

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施 6 次，涉及人员 21 人，受到自律监管措施 5 次，涉及人员 13 人，不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚及纪律处分的情况。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司第二届董事会第二十五次会议及 2023 年第三次临时股东大会审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意聘任中汇会计师事务所为公司 2023 年度审计机构。公司独立董事对该事项发表了事前认可意见及同意的独立意见。

二、审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况

根据《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，董事会审计委员会对中汇会计师事务所履行监督职责的情况如下：

1、审计委员会对中汇的专业资质、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。

2、2023年12月28日，审计委员会与中汇负责公司审计工作的会计师及项目经理进行审前沟通，对2023年度审计工作的审计范围、中汇会计师事务所和相关审计人员的独立性问题、重要时间节点、年报审计要点、人员安排等相关事项进行了沟通。

3、年报审计期间，审计委员会与中汇负责审计工作的会计师分别就审计报告类型、关键审计事项、期后事项等事项进行沟通，并对审计中发现的问题提出建议。

4、2024年4月25日，公司召开审计委员会会议，审议通过公司2023年年度报告及报告摘要、2023年度审计报告、2023年度财务决算报告、2023年度内部控制自我评价报告等议案，并同意提交董事会审议。

三、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守中国证券监督管理委员会、北京证券交易所及《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《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，对中汇会计师事务所相关资质和执业能力等进行审查，在年报审计期间与中汇会计师事务所进行充分的讨论和沟通，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中汇会计师事务所的监督职责。

公司董事会审计委员会认为中汇会计师事务所（特殊普通合伙）在2023年年报审计过程中，按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，能够遵守职业操守、勤勉尽职、工作严谨，出具的各项报告能够客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果。

昆山佳合纸制品科技股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月29日