

江苏长龄液压股份有限公司
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》等规定和要求，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天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）2023 年度履行监督职责的情况报告如下：

一、2023 年年审会计师事务所基本情况

（一）天健会计师事务所基本情况

| | | | |
|-------------------------|------------------------|----------|---------|
| 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灵隐街道西溪路 128 号 | | |
| 首席合伙人 | 胡少先 | 上年末合伙人数量 | 238 人 |
| 上年末执业人员数量 | 注册会计师 | | 2,272 人 |
| | 签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 | | 836 人 |
| 2021 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 | |
| 2022 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，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，采矿业，文化、体育和娱乐业，建筑业，农、林、牧、渔业，住宿和餐饮业，卫生和社会工作，综合等 | |
| | 本公司同行业上市公司审计客户家数 | 513 | |

(二) 项目信息

| 基本信息 | 项目合伙人 | 签字注册会计师 | 项目质量复核人员 |
|--------------------|---|---------|--|
| 姓名 | 胡友邻 | 石争强 | 孙敏 |
| 何时成为注册会计师 | 2007年 | 2020年 | 2003年 |
| 何时开始从事上市公司审计 | 2006年 | 2016年 | 2001年 |
| 何时开始在本所执业 | 2007年 | 2020年 | 2003年 |
| 何时开始为本公司提供审计服务 | 2017年 | 2021年 | 2020年 |
| 近三年签署或复核上市公司审计报告情况 | 2021年，签署云意电气、日盈电子、长龄液压、鼎胜新材、容百科技等2020年度审计报告； 2022年，签署鼎胜新材、日盈电子、零点有数、容百科技、云意电气等2021年度审计报告； 2023年，签署杰华特、鼎胜新材、日盈电子、江苏华辰、云意电气、零点有数等2022年度审计报告 | 无 | 2021年复核长龄液压、全志科技、尔康制药、中科电气等2020年度审计报告； 2022年复核长龄液压、全志科技、尔康制药、中科电气等2021年度审计报告； 2023年复核长龄液压、全志科技、尔康制药、华宝新能、中科电气等2022年度审计报告 |

(三) 聘任会计师事务所履行的程序

公司分别于2023年4月21日召开第二届董事会第十四次会议和2023年5

月 12 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构的议案》，同意续聘天健为公司 2023 年度财务报告及内部控制审计机构，聘期一年。公司独立董事就该事项发表了事前认可意见及同意的独立意见。

二、2023 年年审会计师事务所履职情况

按照《审计业务约定书》，遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范及公司 2023 年年报工作安排，天健对公司 2023 年度财务报告及内部控制的有效性进行了审计，出具了专项报告。

经审计，天健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》和相关规定在所有方面保持了有效的内部控制。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，天健就会计师事务所和相关审计人员的独立性、审计工作小组的独立性、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。

三、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据有关规定，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 11 日，第二届董事会审计委员会第七次会议审议通过《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构的议案》的议案，同意聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告和内部控制审计机构，并同意提交公司董事会审议。

（二）2024 年 1 月，审计委员会以现场会议的形式与负责公司审计工作的项目经理及注册会计师召开审前沟通会议，对 2023 年度审计工作的审计目标和范围、时间节点和人员安排、审计重点等相关事项进行了沟通。审计委员会委员要求天健在审计工作过程中遵守会计准则、审计原则，严格把关，勤勉尽责，认

真履行审计程序，并就 2023 年审计工作提出了相关意见和建议。

（三）2024 年 4 月，审计委员会与负责公司审计工作的项目总负责人及项目经理召开审计工作沟通会议，审计委员会委员听取了天健关于公司审计内容相关调整事项、审计过程中发现的问题及审计报告的出具情况等汇报，并对审计发现的问题提出建议。

（四）2024 年 4 月，董事会审计委员会审议通过公司 2023 年年度报告、内部控制评价报告等议案并同意提交董事会审议。

四、总体评价

公司审计委员会严格遵守证监会、《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》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天健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。

江苏长龄液压股份有限公司董事会审计委员会

2024 年 4 月 24 日