

上海海立（集团）股份有限公司

2023 年度对会计师事务所履职情况评估报告

上海海立（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）聘请普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“普华永道中天”）为公司2023年度年报审计机构。根据财政部、国资委及证监会颁布的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，公司对普华永道中天 2023 年度审计履职情况进行评估，具体情况如下：

一、会计师事务所机构信息

机构名称：普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：1993年3月28日成立（前身为1993年3月28日成立的普华大华会计师事务所，经批准于2000年6月更名为普华永道中天会计师事务所有限公司；经2012年12月24日财政部财会函〔2012〕52号批准，于2013年1月18日改制为普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）

注册地址：中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环路1318号星展银行大厦507单元01室

首席合伙人：李丹

执业资质：普华永道中天是普华永道国际网络成员机构，拥有会计师事务所执业证书，也具备从事H股企业审计业务的资质，同时也是原经财政部和证监会批准的具有证券期货相关业务资格的会计师事务所。此外，普华永道中天也在US PCAOB（美国公众公司会计监督委员会）及UK FRC（英国财务汇报局）注册从事相关审计业务。

涉及的主要行业包括：制造业、金融业、交通运输、仓储和邮政业，信息传输、软件和信息技术服务业及批发和零售业等。

二、项目成员信息

1、基本信息

项目合伙人及签字注册会计师：张炜彬，注册会计师协会执业会员，于2011年成为注册会计师，2007年开始从事上市公司审计，2007年起开始在普华永道中天执业，自2023年起为公司提供审计服务，近三年已签署2家上市公司审计报告。

张炜彬先生为多家上市公司提供过IPO申报审计、上市公司年度财务报表审计和重大资产重组审计等证券业务审计服务，具有10多年的注册会计师行业经验，拥有证券服务业从业经验，无在事务所外兼职。

项目质量控制复核人：雷放，中国注册会计师，于2005年成为注册会计师，2000年开始从事上市公司审计，2000年起开始在普华永道中天执业，自2022年起为公司提供审计服务，近三年已复核6家上市公司审计报告。

雷放先生为多家上市公司提供过IPO申报审计、上市公司年度财务报表审计

和重大资产重组审计等证券业务审计服务，具有20多年的注册会计师行业经验，拥有证券服务业从业经验，无在事务所外兼职。

签字注册会计师：杨若菲，注册会计师协会执业会员，2016年成为注册会计师，2015年从事上市公司审计，2015年起开始在普华永道中天执业，自2023年起为公司提供审计服务，近三年已复核1家上市公司审计报告。

杨若菲女士为多家公司提供过IPO申报审计和上市公司年度财务报表审计等证券业务审计服务，具有8年的注册会计师行业经验，拥有证券服务业从业经验，无在事务所外兼职。

2、诚信记录情况

普华永道中天为本公司的2023年度审计机构，普华永道中天、担任项目合伙人及签字注册会计师张炜彬、签字注册会计师杨若菲和担任项目质量控制复核人雷放近三年未受到任何刑事处罚、行政处罚，未因执业行为受到证监会及其派出机构等的行政监督管理措施，未因执业行为受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

3、独立性

普华永道中天为本公司的2023年度审计机构，普华永道中天、担任项目合伙人及签字注册会计师张炜彬、签字注册会计师杨若菲和担任项目质量控制复核人雷放均不存在可能影响独立性的情形。

三、聘任会计师事务所履行的程序

公司分别于2023年4月26日召开公司第九届董事会第二十三次会议和2023年5月19日召开2022年年度股东大会，审议通过了《关于聘任2023年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》，同意续聘普华永道中天为公司2023年度财务报告审计机构，聘期一年。

四、2023年度审计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，普华永道中天审计了公司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、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注，及公司2023年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

经审计，普华永道中天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日的合并及公司财务状况以及2023年度的合并及公司经营成果和现金流量；公司于2023年12月31日按照《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。普华永道中天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，普华永道中天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、综合审计策略、审计计划、审计重点关注领域、关键审计事项、初审意见等与公司管理层和治理层进行了沟通。

五、公司对会计师事务所履职情况的评估

普华永道中天的资质条件、执业记录、质量管理水平、工作方案、人力及其他资源配备、风险承担能力水平等能够满足公司2023年度审计工作的要求。

普华永道中天在公司2023年财务报告及内部控制审计过程中，独立、客观、公正、规范执业，按照审计计划完成审计工作，如期出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

上海海立（集团）股份有限公司
2024年4月26日