

# 上海永冠众诚新材料科技（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情况的报告

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会计师事务所2023年度履行监督职责情况汇报如下：

## 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

|                      |                            |   |        |
|----------------------|----------------------------|---|--------|
| 事务所名称                | 中汇会计师事务所（特殊普通合伙）           |   |        |
| 成立日期                 | 2013年12月19日                | 组织形式  | 特殊普通合伙 |
| 注册地址                 | 浙江省杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室 |   |        |
| 执行事务合伙人              | 余强                         | 2023年末合伙人数量   | 103人   |
| 2023年末执业人员数量         | 注册会计师                      |   | 701人   |
|                      | 签署过证券服务业务审计报告的注册会计师        |   | 282人   |
| 2023年业务收入（经审计）       | 业务收入总额                     | 108,764万元   |        |
|                      | 审计业务收入                     | 97,289万元  |        |
|                      | 证券业务收入                     | 54,159万元  |        |
| 2022年上市公司（含A、B股）审计情况 | 客户家数                       | 159家  |        |
|                      | 审计收费总额                     | 13,684万元  |        |
|                      | 涉及主要行业                     | 1. 制造业-专用设备制造业<br>2. 信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业<br>3. 制造业-电气机械及器材制造业<br>4. 制造业-计算机、通信和其他电子设备制造业<br>5. 制造业-医药制造业 |        |
|                      | 本公司同行业上市公司审计客户家数           | 9   |        |

### （二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于2023年4月27日召开的第三届董事会第三十二次会议审议通过了《关于续聘公司2023年度审计机构的议案》，同意续聘中汇会计师事务所为公司2023年年度审计机构，该议案于2023年5月19日经公司2022年年度股东大会审议通过，公司独立董事对上述议案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，报告期内，中汇会计师事务所对公司 2023 年度财务报告及 2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，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等进行检查并出具了专项报告。

经审计，中汇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，公允反映了报告期内公司财务状况、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财务报告内部控制。中汇会计师事务所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，中汇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。

## 三、董事会审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《审计委员会议事规则》等有关规定，董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

(1) 董事会审计委员会对中汇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。

(2) 2023 年 4 月 21 日，审计委员会认真听取了中汇会计师事务所关于 2022 年度审计工作开展情况的汇报，审议并通过其出具的内部控制审计报告，并与其沟通了重点关注的财务问题、审计报告的出具情况等相关内容。

(3) 2023 年 12 月 24 日，在年度审计工作开始前，审计委员会听取了中汇会计师事务所关于 2023 年度审计工作计划的汇报，同意中汇会计师事务所按照工作计划开展 2023 年度审计工作，并就年度审计工作的重点关注事项进行了强调，督促中汇会计师事务所独立、专业地开展审计工作。

## 四、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守证监会、上交所及《公司章程》《公司董事会审计委员会实施细则》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。

公司董事会审计委员会认为中汇会计师事务所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。

上海永冠众诚新材料科技（集团）股份有限公司

董事会审计委员会

2024 年 4 月 30 日

(本页无正文，为《上海永冠众诚新材料科技（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情况的报告》的签署页)

沈梦晖： 沈梦晖

杨柳勇： 杨柳勇

洪 研： 洪研

2024年6月29日