

**浙江久立特材科技股份有限公司**  
**关于会计师事务所 2023 年度履职情况评估报告暨**  
**审计委员会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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》和《公司章程》等规定和要求，浙江久立特材科技股份有限公司（以下简称“公司”）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。现将审计委员会对公司年审会计师事务所 2023 年度履职评估及履行监督职责的情况汇报如下：

**一、2023 年年审会计师事务所基本情况**

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：王国海

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；

最近一年经审计业务信息：2023 年度业务收入总额 34.83 亿元，其中审计业务收入 30.99 亿元，证券业务收入 18.40 亿元；

涉及主要行业为制造业，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；

上市公司审计客户家数：675 家，审计收费总额 6.63 亿元，本公司同行业上市公司审计客户家数：513 家。

**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 年度报告工作安排,天健会计师事务所对公司 2023 年度财务报告及 2023 年 12 月 31 日财务报告内部控制的有效性进行了审计,同时对公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况出具了专项审计说明。

经审计,天健会计师事务所(特殊普通合伙)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财务报告内部控制。天健会计师事务所(特殊普通合伙)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,天健会计师事务所(特殊普通合伙)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进行了沟通。

### **三、聘任会计师事务所履行的程序**

2023 年 3 月 18 日,公司第六届董事会第二十四次会议、第六届监事会第十七次会议审议通过了《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》,同意续聘天健会计师事务所为公司 2023 年度审计机构。公司独立董事发表了关于聘任会计师事务所的事前认可和独立意见。2023 年 4 月 11 日,公司召开 2022 年度股东大会审议通过该议案,续聘天健会计师事务所为公司 2023 年度审计机构。

### **四、审计委员会对会计师事务所的监督情况**

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、审计委员会对天健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、审计委员会于 2023 年 1 月 9 日召开会议,与天健会计师事务所就 2022 年年报进行了审前沟通。

3、审计委员会于 2023 年 2 月 17 日召开会议,与天健会计师事务所就 2022 年年报审计进行了事中沟通。

4、审计委员会于 2023 年 3 月 20 日召开会议,与天健会计师事务所就 2022 年年报进行事后沟通,并审议通过《关于公司聘请 2023 年度审计机构的议案》,同意续聘天健会计师为公司 2023 年度财务报表和内部控制审计机构,并同意提

交公司董事会审议。

5、2024年4月27日，审计委员会召开会议，审议通过公司2023年年度报告、财务决算报告、内部控制评价报告等议案，并同意将相关议案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中国证监会、深圳证券交易所及《公司章程》《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。

公司审计委员会认为天健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年年度报告审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

浙江久立特材科技股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月30日