

苏州锦富技术股份有限公司
董事会审计委员会对会计师事务所2023年度履职情况评估
及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》和苏州锦富技术股份有限公司（以下简称“公司”）的《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》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，认真履责。现将董事会审计委员会对会计师事务所 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

（一）会计师事务所基本情况

事务所名称：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013 年 11 月 4 日

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：江苏省南京市建邺区江东中路 106 号 1907 室

首席合伙人：郭澳

截至 2023 年末，天衡会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人 85 名，注册会计师 419 名，签署过证券业务审计报告的注册会计师人数 222 名。天衡会计师事务所 2023 年业务总收入 61,472.84 万元，其中审计业务收入 55,444.33 万元，证券业务收入 16,062.01 万元。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司第五届董事会第二十七次（临时）会议、第五届监事会第二十一次（临时）会议及 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于公司续聘天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为 2023 年度审计机构的议案》，同意续聘天衡会计师事务所为公司 2023 年度审计机构，聘期一年。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，结合公司 2023 年年报工作安排，天衡会计师事务所对公司 2023 年度财务报告进行了审计并出具了标准无保留意见的审计报告，同时对公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况、2023 年度募集资金存放与使用情况等进行核查并出具了专项报告。

经审计，天衡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。天衡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，天衡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、审计委员会对会计师事务所的监督情况

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

（一）审计委员会对天衡会计师事务所的执业情况进行了充分的了解，查阅了天衡会计师事务所有关资格证照、相关信息和诚信记录，对天衡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均进行了严格核查和评价，认为其具备为上市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，并就关于续聘会计师事务所的事项形成了书面审核意见。

2023 年 4 月 22 日公司审计委员会召开审计委员会会议，审议通过了《关于公司续聘天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为 2023 年度审计机构的议案》，同意向董事会提议续聘天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构，并同意将该议案提交公司第五届董事会第二十七次（临时）会议审议。

(二) 2023 年 12 月 22 日, 审计委员会通过与负责公司审计工作的注册会计师召开沟通会议, 对 2023 年度审计工作的初步预审情况, 如审计范围、重要时间节点、人员安排、审计重点等相关事项进行了沟通。审计委员会成员听取了天衡会计师事务所关于公司 2023 年度审计报告出具相关的情况汇报, 并对审计工作提出了意见和建议。

(三) 2024 年 4 月 26 日公司召开第六届董事会审计委员会第四次会议审议通过了《关于〈2023 年度内部控制自我评价报告〉的议案》、《关于〈2023 年度财务报告〉的议案》、《关于公司〈2024 年第一季度财务报告〉的议案》等内容, 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、深圳证券交易所及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等有关规定, 充分发挥专业委员会的作用, 对会计师事务所相关职业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衡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。

苏州锦富技术股份有限公司

董事会审计委员会

二〇二四年四月二十六日