

上海晶华胶粘新材料股份有限公司
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《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》《审计委员会工作细则》等规定和要求，上海晶华胶粘新材料股份有限公司（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。现将公司董事会审计委员会对天衡会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天衡”）2023 年履行监督职责情况汇报如下：

一、 会计师事务所基本情况

（一）会计师事务所基本情况

天衡于 2013 年 11 月 4 日成立。注册地址为江苏省南京市建邺区江东中路 106 号 1907 室，首席合伙人为郭澳先生。天衡会计师事务所已取得江苏省财政厅颁发的《会计师事务所执业证书》，是中国首批获得证券期货相关业务资格和首批取得金融企业审计资格的会计师事务所之一。截至 2023 年 12 月 31 日，天衡拥有合伙人 85 人、注册会计师 419 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 222 名。2023 年度共审计上市公司 90 家，实现上市公司年报审计收入 8,123.04 万元。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 4 月 27 日召开第三届董事会第三十次会议、2023 年 5 月 23 日召开 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）的议案》，同意续聘天衡作为公司 2023 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构。公司独立董事发表了事前认可意见及同意的独立意见。

二、 2023 年度审计会计师事务所履职情况

天衡会计师事务所按照中国注册会计师执业准则及《企业内部控制审计指引》等的相关要求，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。

在执行审计工作的过程中，天衡会计师事务所运用职业判断，并保持职业怀疑，与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通。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，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。

三、 审计委员会对会计师事务所监督情况

根据《公司章程》《董事会审计委员会工作规则》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 27 日，第三届董事会审计委员会第十九次会议审议通过《关于公司续聘天衡会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》，拟续聘天衡为公司 2023 年度财务及内部控制审计机构，同意提交公司第三届董事会第三十次会议审议通过。

（二）2023 年 12 月 18 日，公司第四届董事会审计委员会第一次会议以现场会议形式与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开审前预沟通会议，对 2023 年度审计工作的审计范围、重要时间节点、人员安排、审计重点等相关事项进行了沟通。“

（三）2024 年 4 月 23 日，公司第四届董事会审计委员会第二次会议以现场会议方式召开工作沟通会议，对 2023 年度审计调整事项、审计结论、专委会关注事项进行沟通。审计委员会成员听取了天衡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，并对审计发现问题提出建议。审议通过《关于公司 2023 年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2023 年度内部控制评价报告的议案》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中国证券监督管理委员会、上海证券交易所及《公司章程》《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。

上海晶华胶粘新材料股份有限公司董事会

审计委员会

2024 年 4 月 23 日