

浙江杭可科技股份有限公司审计委员会 对会计师事务所 2023 年度履行监督职责情况报告

浙江杭可科技股份有限公司（以下简称“公司”）聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）作为对公司 2023 年度财务报告出具审计报告的会计师事务所。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》等相关规定，公司董事会审计委员会切实对天健在 2023 年度的审计工作情况履行了监督职责。具体情况如下：

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

天健成立于 2011 年 7 月 18 日，注册地址为浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号 6 楼，首席合伙人为王国海先生，具有注册会计师法定业务、证券期货相关业务、H 股企业审计业务、中央企业审计入围机构、金融相关审计业务、从事特大型国有企业审计资格、军工涉密业务咨询服务、IT 审计业务、税务代理及咨询、美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册事务所等执业资质，曾从事证券服务业务。

截至 2023 年末，天健拥有合伙人 238 人，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。

天健 2023 年度业务收入 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。

2023 年度天健为 675 家上市公司提供年报审计服务，主要行业涉及制造业，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，房地产业，金融业，交通运输、仓储和邮政业，科学研究和技术服务业，文化、体育和娱乐业，建筑业，采矿业，农、林、牧、渔业，住宿和餐饮业，教育，综合等行业，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。

截至 2023 年末，天健已提取执业风险基金 1 亿元以上，购买的职业保险累计赔偿限额超过 1 亿元，职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于

《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定，相关职业保险能覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于2023年4月26日召开第三届董事会第十四次会议，审议通过了《关于续聘公司2023年度审计机构的议案》，同意聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度审计机构，聘期一年。公司独立董事对此事项发表了事前认可意见及明确同意的独立意见。

此议案已经公司于2023年5月23日召开的2022年年度股东大会审议通过。

二、审计委员会履行监督职责的工作情况

根据公司《董事会审计委员会议事规则》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：

1、在会计师事务所选聘工作中，审计委员会对天健的专业资质、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的核查和评价，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26日，公司召开第三届董事会审计委员会第七次会议，审议通过了《关于续聘公司2023年度审计机构的议案》，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度审计机构，并提交董事会审议。

2、2023年12月，审计委员会成员与年审会计师及项目经理召开年审预沟通会议，对2023年度审计工作的审计范围、重要时间节点、人员安排、重点关注问题等事项进行了沟通。

3、2024年4月，审计委员会成员会同公司财务负责人、董事会秘书，与年审会计师及项目经理召开了第二次年审沟通会议，听取了年审会计师对于预审过程中重点关注问题及进展情况的汇报，并对2023年度公司经营概况、审计基本结论、2023年度审计调整事项及其他重点事项进行了关注，同时对审计发现问题提出了建议。

4、2024年4月25日，公司召开第三届董事会审计委员会第十一次会议，对公司2023年年度报告、内部控制评价报告等议案审议通过并同意提交董事会审议。

三、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、上海证券交易所的相

关法律法规及《公司章程》《公司董事会审计委员会议事规则》等的有关规定，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与沟通，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。

浙江杭可科技股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月26日