

# 杭叉集团股份有限公司董事会审计委员会关于 第七届董事会第五次会议相关事项的书面审核意见

根据《上海证券交易所股票上市规则》等规章制度、规范性文件及《公司章程》、《审计委员会工作细则》的有关规定，我们代表董事会审计委员会对公司第七届会议董事会第五次会议拟审议的相关事项进行了认真的审查，发表书面审核意见如下：

## 一、关于公司 2023 年度日常关联交易预计的事项

公司预计的 2023 年度的关联交易事项，遵循了平等、自愿、等价、有偿的原则，有关协议所确认的条款是公允的、合理的，关联交易的价格以市场价格为基础，由交易双方协商确定，不存在损害公司和公司股东利益的情形，不会导致公司对关联方形成较大依赖。因此，我们同意将上述事项提交公司董事会审议。

## 二、关于公司续聘 2023 年审计机构的事项

审计委员会对天健会计师事务所（特殊普通合伙）的履职情况进行了充分的了解，并对其在 2022 年度的审计工作进行了审查评估，认为天健会计师事务所（特殊普通合伙）具备良好的执业操守和业务素质，具有较强的专业胜任能力和公司所在行业的审计经验，同时具有较好的投资者保护能力和诚信状况，较好地完成了公司 2022 年度财务报告和内部控制的审计工作，天健会计师事务所（特殊普通合伙）及其项目成员均不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

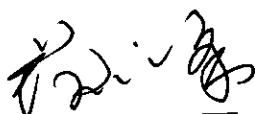
鉴于天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供审计服务能严格遵循独立、客观、公允的职业准则，为保持审计业务的连续性，综合考虑审计质量和服务水平，提议公司继续聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度会计师事务所，聘期一年，并将该议案提交公司董事会审议。

## 三、关于会计政策变更的事项

公司本次会计政策变更是根据财政部相关规定和要求进行的变更和调整。变更后的会计政策符合财政部、中国证监会和上海证券交易所等相关规定，能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，本次会计政策变更决策程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定，不存在损害股东特别是中小股东利益情形。

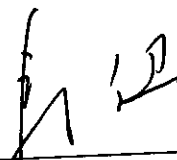
（以下无正文）

【本页无正文，为《杭叉集团股份有限公司董事会审计委员会关于第七届董事会第五次会议相关事项的书面审核意见》签字页】



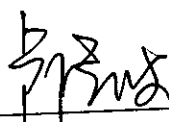
---

蔡云峰



---

寿 健



---

卢洪波