

苏州世华新材料科技股份有限公司

会计师事务所履职情况评估报告

苏州世华新材料科技股份有限公司（以下简称“公司”）聘请公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“公证天业”）作为公司2023年度审计机构。根据财政部、国务院国资委和中国证监会颁布的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，公司对公证天业2023年度审计工作的履职情况进行了评估。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

- 1、名称：公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
- 2、成立日期：公证天业创立于 1982 年，是全国首批经批准具有从事证券、期货相关业务资格及金融业务审计资格的会计师事务所之一。2013 年 9 月 18 日，转制为特殊普通合伙企业。
- 3、组织形式：特殊普通合伙企业
- 4、注册地址：无锡市太湖新城嘉业财富中心 5-1001 室
- 5、执行事务合伙人/首席合伙人：张彩斌
- 6、截至 2023 年末，公证天业合伙人数量 58 人，注册会计师人数 334 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 142 人。
- 7、公证天业 2023 年度经审计的收入总额 30,171.48 万元，其中审计业务收入 24,627.19 万元，证券业务收入 13,580.35 万元。2023 年度上市公司年报审计客户家数 62 家，审计收费总额 6,311 万元，上市公司主要行业包括制造业、信息传输软件和信息技术服务业、科学研究和技术服务业、批发和零售业、房地产业等，其中本公司同行业上市公司审计客户 50 家。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于2023年10月26日召开第二届董事会审计委员会第十二次会议、第二届董事会第十五次会议，于2023年11月13日召开2023年第二次临时股东大会，审议通过了《关于续聘2023年度审计机构的议案》，同意公司续聘公证天业担任公司2023年度的审计机构，为公司提供2023年度的财务审计和内控审计服务，聘期一

年，自公司股东大会审议通过之日起生效。

二、2023 年会计师事务所履职情况

经评估，近一年公证天业资质合规有效，履职能够保持独立性，勤勉尽责，公允表达意见。具体情况如下：

在2023年度审计计划阶段，公证天业就财务报表及内部控制审计总体审计策略及审计计划，包括审计范围、项目团队人员构成、重要时间节点等事项与公司管理层、独立董事、审计委员会进行了沟通；在2023年度审计结束阶段，对审计基本情况、总体审计结论等相关事项进行了沟通。

按照《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，公证天业对公司2023年度财务报告及2023年12月31日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，同时对公司募集资金存放与使用情况、控股股东及其他关联方占用资金情况等进行检查并出具了专项报告。

经审计，公证天业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日财务状况以及2023年度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。公证天业出具了标准无保留意见的审计报告。

三、总体评价

公司认为公证天业在公司年度审计过程中遵循独立、客观、公正的职业准则，审计行为规范有序，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司2023年度审计相关工作，出具的审计报告客观、完整、清晰。

苏州世华新材料科技股份有限公司

2024年4月17日