

**锦浪科技股份有限公司**  
**关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）**  
**为公司 2023 年度审计机构公告**

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

锦浪科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 4 月 23 日召开第三届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构的议案》。

**一、拟续聘会计师事务所情况**

鉴于天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）在过去几年担任公司审计机构期间勤勉尽责，恪守尽责，遵循独立、客观、公正的执业准则实施审计工作，出具的审计报告客观、公正地反映了公司的财务状况及经营成果，公允合理地发表了独立审计意见，较好地履行了双方合同所规定的责任和义务。从公司审计工作持续性和完整性角度考虑，公司拟继续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。本议案尚需提交 2022 年年度股东大会审议。

**二、拟聘任会计师事务所事项的基本信息**

**（一）机构信息**

**1、基本信息**

事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）		
成立日期	2011 年 7 月 18 日	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号		
首席合伙人	胡少先	上年末合伙人数量	225 人
上年末执业人员	注册会计师		2,064 人
数量	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		780 人

2021年(经审计) 业务收入	业务收入总额	35.01 亿元	
	审计业务收入	31.78 亿元	
	证券业务收入	19.01 亿元	
2022年上市公司 (含A、B股)审 计情况	客户家数	612 家	
	审计收费总额	6.32 亿元	
	涉及主要行业	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	
	本公司同行业上市公司审计客户家数	458 家	

## 2、投资者保护能力

上年末，天健累计已计提职业风险基金 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。

近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：

起诉（仲裁人）	被诉（被仲裁人）	诉讼（仲裁）事件	诉讼（仲裁）金额	诉讼（仲裁）结果
投资者	亚太药业、天健、 安信证券	年度报告	部分案件在诉前调 解阶段，未统计	一审判决天健在 投资者损失的 5% 范围内承担比例 连带责任，天健投 保的职业保险足 以覆盖赔偿金额
投资者	罗顿发展、天健	年度报告	未统计	案件尚未开庭，天 健投保的职业保 险足以覆盖赔偿 金额
投资者	东海证券、华仪电 气、天健	年度报告	未统计	案件尚未开庭，天 健投保的职业保 险足以覆盖赔偿 金额
伯朗特机器人	天健、天健广东分	年度报告	未统计	案件尚未开庭，天

股份有限公司	所			健投保的职业保险足以覆盖赔偿金额
--------	---	--	--	------------------

### 3、诚信记录

天健近三年（2020年1月1日至2022年12月31日）因执业行为受到行政处罚1次、监督管理措施13次、自律监管措施1次，未受到刑事处罚和纪律处分。从业人员近三年因执业行为受到行政处罚3人次、监督管理措施31人次、自律监管措施2人次、纪律处分3人次，未受到刑事处罚，共涉及39人。

#### （二）项目信息

##### 1、基本信息

项目组成员	姓名	何时成为注册会计师	何时开始从事上市公司审计	何时开始在本所执业	何时开始为本公司提供审计服务	近三年签署或复核上市公司审计报告情况
项目合伙人	耿振	2007年	2005年	2007年	2016年	8家
签字注册会计师	耿振	2007年	2005年	2007年	2016年	8家
	皇甫滢	2013年	2011年	2013年	2019年	5家
项目质量控制复核人	叶涵	2015年	2015年	2019年	2021年	9家

##### 2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三存在因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

具体情况详见下表：

序号	姓名	处理处罚日期	处理处罚类型	实施单位	事由及处理处罚情况
1	皇甫滢	2020/10/29	出具警示函	浙江证监局	事由：一、未对银行函证实施有效控制，函证程序执行不到位二、未对募集资金专户对账单的异常迹象保持合理怀疑，审计程序不到位处

					罚情况：出具警示函的监督管理措施，并记入证券期货市场诚信档案。处罚情况：出具警示函的监督管理措施，并记入证券期货市场诚信档案。
--	--	--	--	--	---

### 3、独立性

天健及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

### 4、审计收费

公司 2022 年度审计费用为 240 万元，较 2021 年度同比上升超过 20%。原因系公司规模增加，审计工作量增加。审计费用根据公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据本公司年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及事务所的收费标准确定最终的审计收费。

公司董事会提请股东大会授权公司管理层根据 2023 年度审计业务的实际情况及市场价格，与天健协商确定 2023 年度审计费用。

## 三、续聘会计师事务所履行的审议程序

### 1、审计委员会履职情况：

公司董事会审计委员会审议通过了关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构的议案。经审查，审计委员会认为天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有上市公司审计工作的丰富经验。2022 年度，在执业过程中，天健能够坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责，具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，较好地完成了 2022 年度报告的审计工作。审计委员会提议续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度的审计机构，聘期一年。

### 2、董事会意见：

天健会计师事务所（特殊普通合伙）在担任公司 2022 年度审计机构期间，严格遵循相关法律法规的要求，勤勉尽责，遵照独立、客观、公正的执业准则，完成了公司 2022 年的审计工作，为公司出具的审计报告客观、公正地反映了公

司的财务状况和经营成果。同意继续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。

### **3、监事会意见：**

经核查，监事会认为天健会计师事务所（特殊普通合伙）在公司 2022 年度审计工作中遵照独立执业准则，履行职责，客观、公正地完成了公司审计工作，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。

### **4、独立董事意见：**

独立董事事前审核了公司本次聘用 2023 年度审计机构的相关事项，对该事项进行了事前认可，同意将其提交公司第三届董事会第二十一次会议审议，并在董事会审议《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构的议案》时发表了如下独立意见：

经审议，我们认为：天健会计师事务所（特殊普通合伙）具备从事上市公司审计业务的相关从业资格，在为公司提供审计的服务中，能够严格遵循相关法律、法规和政策，遵循独立、客观、公正的职业准则，恪尽职守，较好地完成审计工作，出具的报告能够客观、真实地反映公司的实际情况、财务状况和经营成果，切实履行了审计机构职责。公司本次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，审议程序符合法律、法规和《公司章程》的有关规定，不存在损害公司及全体股东，尤其是中小股东利益的情形。因此，同意公司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，并将该议案提交股东大会审议。

## **四、报备文件**

- 1、第三届董事会第二十一次会议决议；
- 2、第三届监事会第二十次会议决议；
- 3、审计委员会履职的证明文件；
- 4、独立董事关于第三届董事会第二十一次会议相关事项的事前认可意见及独立意见；
- 5、拟聘任会计师事务所营业执业证照，主要负责人和监管业务联系人信息和联系方式，拟负责具体审计业务的签字注册会计师身份证件、执业证照和联系方式。

锦浪科技股份有限公司

董事会

2023年4月25日