

安徽安孚电池科技股份有限公司

2023年度年审会计师事务所履职情况评估报告

安徽安孚电池科技股份有限公司（以下简称“公司”）聘请中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中证天通”）作为公司2023年度年报审计机构。根据财政部、国资委及证监会颁布的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，公司对中证天通2023年审计过程中的履职情况进行评估。经评估，公司认为中证天通资质等方面合规有效，履职保持独立性，勤勉尽责，公允表达意见，具体情况如下：

一、资质条件

截至2022年12月31日，中证天通基本情况如下：

事务所名称	中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）		
成立日期	2014年01月02日	组织形式	特殊普通合伙企业
注册地址	北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层1316-1326		
首席合伙人	张先云	2022年末合伙人数量	46人
2022年末执业人员数量	注册会计师		228人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		76人
2022年业务收入	业务收入总额	38,882.53万元	
	审计业务收入	21,937.07万元	
	证券业务收入	3,783.25万元	
2022年上市公司（含A、B股）审计情况	客户家数	13家	
	审计收费总额	1,667.00万元	
	涉及主要行业	制造业、批发和零售业、金融业、租赁和商务服务业、电力及热力及燃气及水生产和供应业等	
	本公司同行业上市公司审计客户家数	2家	

二、执业记录

1、基本信息

2023年年报审计项目组基本信息如下：

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	何时开始在中证天通执业	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	赵权	2011年	2012年	2009年	2021年	2023年签署安孚科技、丰原药业、长城军工、蓝盾光电2022年度审计报告； 2022年签署安孚科技、丰原药业、蓝盾光电2021年度审计报告； 2021年，签署丰原药业2020年度审计报告。
签字注册会计师	赵权	2011年	2012年	2011年	2022年	2023年签署安孚科技、丰原药业、长城军工、蓝盾光电2022年度审计报告； 2022年签署安孚科技、丰原药业、蓝盾光电2021年度审计报告； 2021年，签署丰原药业2020年度审计报告。
	任栓栓	2020年	2015年	2014年	2022年	2023年签署安孚科技2022年度审计报告。
项目质量控制复核人	朱来明	2021年	2016年	2016年	2022年	2023年复核安孚科技、丰原药业、长城军工、蓝盾光电公司

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年不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。

3、独立性

中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）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。

三、质量管理水平

1、项目咨询

2023年年度审计过程中，中证天通就公司重大会计审计事项与专业技术部及时咨询，按时解决公司重点难点技术问题。

2、意见分歧解决

中证天通制定了明确的专业意见分歧解决机制。当项目组成员、项目质量复核人或专业技术部成员之间存在未解决的专业意见分歧时，需要咨询专业技术部负责人。在专业意见分歧解决之前不得出具报告。2023年年度审计过程中，中证天通就公司的所有重大会计审计事项达成一致意见，无不能解决的意见分歧。

3、项目质量复核

审计过程中，中证天通实施完善的项目质量复核程序，主要包括审计项目组内部复核、独立项目质量复核以及专业技术复核。

审计项目组内部复核主要包括对所有工作底稿执行详细复核，以及由第二签注册会计师执行第二层次复核，由项目管理合伙人执行第三层次复核。详细复核、第二层次复核和第三层次复核的重点为所开展审计工作的充分性、财务报表的公允列报以及审计报告的适当性。

4、项目质量检查

中证天通质控部门负责对质量管理体系的监督和整改的运行承担责任。中证天通质量管理体系的监控活动包括：质量管理关键控制点的测试；对质量管理体系范围内已完成项目的检查；根据职业道德准则要求对事务所和个人进行独立性测试；其他监控活动。确保项目组在报告签署之前已经按照项目质量管理要求充分、恰当地执行审计程序。

5、质量管理缺陷识别与整改

中证天通根据注册会计师职业道德规范和审计准则的有关规定，制定相应的内部管理制度和政策，这些制度和政策构成中证天通完整、全面的质量管理体系。2023年年度审计过程中，中证天通勤勉尽责，质量管理的各项措施得到了有效执行。

四、工作方案

2023年年度审计过程中，中证天通针对公司的服务需求及被审计单位的实际情况，制定全面、合理、可操作性强的审计工作方案。审计工作围绕被审计单位的审计重点展开，其中包括收入确认、成本核算、资产减值（包含商誉）、递延所得税确认、金融工具、合并报表、关联方交易、租赁业务等。

中证天通全面配合公司审计工作，充分满足了上市公司报告披露时间要求。中证天通制定了详细的审计计划与时间安排，并且能够根据计划安排按时提交各项工作。

五、人力及其他资源配备

中证天通配备了专属审计工作团队，核心团队成員均具备多年上市公司审计经验，并拥有中国注册会计师专业资质。项目负责合伙人由管理合伙人担任，项目现场负责人经验丰富的审计服务人员担任。

六、信息安全管理

公司在聘任合同中明确约定了中证天通在信息安全管理中的责任义务。中证天通制定了涵盖档案管理、保密制度、突发事件处理等系统性的信息安全控制制度，在制定审计方案和实施审计工作的过程中，也考虑了对敏感信息、保密信息的检查、处理、脱敏和归档管理，并能够有效执行。

七、风险承担能力水平

中证天通具有良好的投资者保护能力，已按照相关法律法规要求计提职业风险基金和购买职业保险，已计提职业风险基金1,203.41万元，购买的职业保险累计赔偿限额为10,000.00万元，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。

安徽安孚电池科技股份有限公司董事会

2024年3月11日