

河南天马新材料股份有限公司 会计师事务所履职情况评估报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

河南天马新材料股份有限公司（以下简称“公司”）聘请中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中勤万信”）作为公司 2023 年度审计机构。根据财政部及证监会颁布的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，公司对中勤万信在 2023 年度审计中的履职情况进行了评估。具体情况如下：

一、会计师事务所基本情况

1、基本情况

- （1）会计师事务所名称：中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）；
- （2）成立日期：2013 年 12 月；
- （3）组织形式：特殊普通合伙；
- （4）注册地址：北京西直门外大街 112 号阳光大厦 10 层；
- （5）截至 2022 年 12 月 31 日，合伙人数量为 70 位，注册会计师人数为 351 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为 186 人；
- （6）2022 年度经审计的收入总额为 45,348.27 万元，其中审计业务收入 37,388.66 万元，证券业务收入 9,582.40 万元；
- （7）2022 年度上市公司审计客户 31 家，上市公司审计收费 3,091.90 万元，与本公司同行业的审计客户 0 家。

2、聘任会计师履行的程序

经公司第三届董事会第十四次会议及 2022 年年度股东大会审议，同意公司聘任中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2023 年年度审计机构。

公司独立董事对该事项发表了事前审核意见及独立意见。

二、2023 年度会计师事务所履职情况

按照《审计业务约定书》，遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范，结合公司 2023 年年报工作要求，中勤万信会计师事务所对公司 2023 年年度财务报告及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实际使用情况、股东及其关联方占用资金情况进行核查并出具了鉴证报告或专项报告。

在执行审计工作的过程中，中勤万信就会计师事务所和相关审计人员的独立性、审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、年度审计重点、审计调整事项、初审意见等与公司管理层进行了沟通，有效的提升了工作的准确性。

三、公司对会计师事务所履职情况评估

经公司评估和审查后，认为中勤万信具备执行审计工作的独立性，具有从事证券、期货相关业务审计资格，能够满足审计工作的要求。其近一年在执业过程中坚持独立审计原则，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，工作中亦不存在损害公司整体利益及中小股东权益的行为，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

河南天马新材料股份有限公司

董事会

2024 年 3 月 26 日