

# 深圳市金溢科技股份有限公司

## 关于董事会审计及预算审核委员会对会计师事务所 2023 年度履职情况评估及履行监督职责情况的报告

根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》和《公司章程》等规定和要求，深圳市金溢科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计及预算审核委员会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职。现将审计及预算审核委员会对公司年审会计师事务所天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健会计师事务所”或“天健”）2023 年度履职评估及履行监督职责的情况汇报如下：

### 一、2023 年年审会计师事务所基本情况

#### 1、会计师事务所的基本信息

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西溪路 128 号		
首席合伙人	王国海	上年末合伙人数量	238 人
上年末执业人员数量	注册会计师人数		2,272 人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数		836 人
2023 年（经审计）业务收入	业务收入总额	34.83 亿元	
	审计业务收入	30.99 亿元	
	证券业务收入	18.40 亿元	
2023 年上市公司（含 A、B 股）审计情况	客户家数	675 家	
	审计收费总额	6.63 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，房地产业，建筑业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，金融业，交通运输、仓储和邮政业，文化、体育和娱乐业，租赁和商务服务业，水利、环境和公共设施管理业，科学研究和技术服务业，农、	

		林、牧、渔业，采矿业，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	513家

## 2、选聘会计师事务所履行的程序

公司 2023 年 4 月 24 日召开的第三届董事会第二十九次会议、第三届监事会第二十四次会议及 2023 年 5 月 16 日召开的 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》，续聘天健会计师事务所为公司 2023 年度审计机构。

### 二、2023 年年审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》和其他执业规范及公司 2023 年度报告工作安排，天健会计师事务所对公司 2023 年度财务报告及 2023 年 12 月 31 日财务报告内部控制的有效性进行了审计，同时对公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况出具了专项审计说明。

经审计，天健会计师事务所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 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司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。天健会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告。

在执行审计工作的过程中，天健会计师事务所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和治理层进行了沟通。

### 三、审计及预算审核委员会对会计师事务所的监督情况

根据公司《董事会审计及预算审核委员会工作细则》等有关规定，审计及预算审核委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

1、2023 年 4 月 24 日，公司第三届董事会审计及预算审核委员会第十五次会议对会计师事务所 2023 年度工作进行评价并提出续聘建议，认为天健会计师事务所在审计工作中能够严格遵守独立审计准则，恪尽职守，按照中国注册会计师审计准则开展审计工作，相关审计意见客观、公正，具备专业胜任能力。天健会计师事务所已购买职业保险，且相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事

赔偿责任，具备投资者保护能力。天健会计师事务所不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。综上，审计及预算审核委员会认为天健会计师事务所能够满足公司未来审计工作的需求，鉴于双方合作良好，为保持公司审计工作的连续性，同意向董事会提议聘任天健会计师事务所为公司 2023 年度审计机构。

2、公司董事会审计及预算审核委员会通过现场与通讯相结合的方式与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开沟通会议，对 2023 年度审计工作的初步预审情况，如审计范围、审计时间及进度安排、人员安排、审计重点等相关事项进行了沟通。审计及预算审核委员会成员认真听取了天健会计师事务所关于公司年报审计的工作计划和相关资料，并对审计工作提出意见和建议。

3、2024 年 4 月 16 日，公司召开第四届董事会审计及预算审核委员会第五次会议，审议通过公司 2023 年年度报告、财务决算报告、内部控制自我评价报告等议案并同意提交董事会审议。

#### **四、总体评价**

公司审计及预算审核委员会严格遵守中国证监会、深圳证券交易所及《公司章程》《董事会审计及预算审核委员会工作细则》等有关规定，充分发挥专业委员会的作用，对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查，在年报审计期间与会计师事务所进行了充分的讨论和沟通，督促会计师事务所及时、准确、客观、公正地出具审计报告，切实履行了审计及预算审核委员会对会计师事务所的监督职责。

公司审计及预算审核委员会认为天健会计师事务所在公司年报审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司 2023 年年度报告审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

深圳市金溢科技股份有限公司董事会  
审计及预算审核委员会  
2024 年 4 月 17 日