

# 金华春光橡塑科技股份有限公司

## 对会计师事务所 2023 年度履职情况评估报告

金华春光橡塑科技股份有限公司（以下简称“公司”）聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）作为公司 2023 年度财务及内部控制审计机构。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》等法律法规的要求，公司对天健 2023 年审计过程中的履职情况进行评估，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

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”）基本情况如下：

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 6 楼		
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		2272 人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		836 人
2023 年业务收入	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，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	513

## (二) 聘任会计师事务所履行的程序

公司第三届董事会第六次会议、第三届监事会第五次会议以及 2022 年年度股东大会,审议通过了《关于公司聘请 2023 年度审计机构的议案》,同意续聘天健会计师事务所担任公司 2023 年度审计机构和内部控制审计机构。

## 二、2023 年年审会计师事务所履职情况

按照《审计业务约定书》及公司 2023 年年报工作安排,天健会计师事务所对公司财务报表(2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注)进行了审计,并发表了审计意见;按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求,对公司的内部控制进行了审计,并对公司 2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性发表了审计意见;对公司 2023 年度募集资金存放与使用情况进行了鉴证,并发表了鉴证意见;对公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况进行了专项审计,并发表了审计意见。

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。

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。

## 三、公司对会计师事务所履职情况的评估

天健会计师事务所的资质条件、执业记录、质量管理水平、工作方案、人力

及其他资源配备、风险承担能力水平等能够满足公司 2023 年度审计工作的要求。

天健会计师事务所在公司年报审计过程中能够坚持独立、客观、公允的原则，本着严谨求实的工作态度，勤勉尽责地履行审计职责，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司 2023 年年报审计相关工作，出具的审计报告客观、完整、清晰。

金华春光橡塑科技股份有限公司

2024 年 4 月 18 日