

证券代码： 839725

证券简称： 惠丰钻石

公告编号： 2024-027

## 惠丰钻石股份有限公司

### 关于天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）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。

公司聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）作为公司2023年年度审计机构。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》《关于上市做好选聘会计师事务所工作的提醒》等法律法规的要求，公司对天职国际在近一年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

会计师事务所名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2012年3月5日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

首席合伙人：邱靖之

2022年度末合伙人数量：85人

2022年度末注册会计师人数：1061人

2022年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：347人

2022年收入总额（经审计）：312,240.00万元

2022年审计业务收入（经审计）：251,825.00万元

2022年证券业务收入（经审计）：120,336.00万元

2022年上市公司审计客户家数：248家

2022年度上市公司审计收费：31,920.78万元

2022年本公司同行业上市公司审计客户家数：152家

## 2、聘任会计师履行的程序

经公司第三届董事会第八次会议及2022年年度股东大会审议，同意公司聘任天职国际作为公司2023年年度审计机构。公司独立董事对该事项发表了事前认可意见及独立意见。

## 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，天职国际对公司2023年年度财务报告进行了审计，同时对公司2023年度募集资金存放与实际使用情况、控股股东及其他关联方资金占用情况进行核查并出具了专项报告。

在执行审计工作的过程中，天职国际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、公司对天职国际履职的评估情况

经公司评估和审查后，认为天职国际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，且专业能力、投资者保护能力及独立性足以胜任，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。

惠丰钻石股份有限公司

董事会

2024年03月27日