

证券代码：836270

证券简称：天铭科技

公告编号：2024-044

杭州天铭科技股份有限公司 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。

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，公司对天健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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）成立于2011年7月18日，注册地址为浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号。截至2023年12月31日，合伙人数量为238位，注册会计师人数为2272人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为836人。2023年上市公司审计客户675家，涉及的行业包括制造业，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，科学研究和技术服务业，金融业，房地产业，交通运输、仓储和邮政业，采矿业，文化、体育和娱乐业，建筑业，农、林、牧、渔业，住宿和餐饮业，卫生和社会工作，综合等，2023年收入总额34.83亿元。2023年审计与本公司同行业的上市公司客户为513家。

2、聘任会计师履行的程序

公司第三届董事会第十二次会议及2022年年度股东大会审议通过了《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度审计机构的议案》，同意公司聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2023年年度审计机构，

负责公司 2023 年度财务报告等审计工作。

二、2023 年度会计师事务所履职情况

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，天健对公司 2023 年年度财务报告进行了审计，同时对募集资金存放与实际使用情况、非经营性资金占用及其他关联资金往来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，天健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、公司对天健履职的评估情况

经公司评估和审查后，认为天健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。

杭州天铭科技股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 18 日