

证券代码：834639

证券简称：晨光电缆

公告编号：2024-019

浙江晨光电缆股份有限公司 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。

浙江晨光电缆股份有限公司（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“天健会计师事务所”）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》等相关法律法规的要求，公司对天健会计师事务所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

会计师事务所名称：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灵隐街道西溪路128号

截至2023年12月31日，天健会计师事务所合伙人数量为238人，注册会计师人数为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年度，天健会计师事务所年收入总额（经审计）34.83亿元，审计业务收入（经审计）30.99亿元，证券业务收入（经审计）18.40亿元，2023年上市公司审计客户家数675家，涉及主要行业有制造业，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。

二、聘任会计师事务所履行的程序

公司第六届董事会审计委员会审议并通过了《关于向董事会提请审议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》，公司第六届董事会第七次会议及公司2022年年度股东大会审议通过《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》，同意聘任天健会计师事务所为公司2023年度审计机构。

三、2023年度会计师事务所履职情况

天健会计师事务所按照《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，对公司2023年度财务报告进行了审计，同时对公司募集资金存放与实际使用情况、内部控制情况、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况等进行核查并出具了鉴证报告或专项说明。

天健会计师事务所经审计，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，并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，天健会计师事务所与公司管理层及审计委员会进行了审前沟通和初审后沟通。审前沟通主要包括公司2023年度审计计划、总体审计策略、审计范围、审计时间安排、人员安排、年报审计要点等相关事项；初审后沟通包括公司2023年度审计基本情况、审定后基本数据、关键审计事项、风险判断及应对措施、总体审计结论等事项，有效提升了工作的效率。

四、公司对会计师事务所履职的评估

经公司评估和审查，认为天健会计师事务所具有证券、期货相关业务审计资格和多年为上市公司提供审计服务的经验及能力，自受聘担任公司审计机构以来，坚持独立审计准则，客观、公正、公允地反映公司财务状况和经营成果，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，能够满足公司财务审计和内部控制审计等工作要求。

浙江晨光电缆股份有限公司

董事会

2024年4月29日