

# 浙江红蜻蜓鞋业股份有限公司

## 2023年度会计师事务所履职情况评估报告

浙江红蜻蜓鞋业股份有限公司(以下简称“公司”)聘请立信会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“立信会计师事务所”)作为公司2023年度年报审计机构。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》，公司对立信会计师事务所2023年履职情况进行评估。具体情况如下：

### 一、立信会计师事务所的基本情况

#### (一) 机构信息

##### 1、基本信息

立信会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“立信”)由我国会计泰斗潘序伦博士于1927年在上海创建,1986年复办,2010年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所,注册地址为上海市黄浦区南京东路61号四楼,首席合伙人为朱建弟先生。立信是国际会计网络BDO的成员所,长期从事证券服务业务,新证券法实施前具有证券、期货业务许可证,具有H股审计资格,并已向美国公众公司会计监督委员会(PCAOB)注册登记。

截至2023年末,立信拥有合伙人278名、注册会计师2,533名、从业人员总数10,730名,签署过证券服务业务审计报告的注册会计师693名。

立信2023年业务收入(未经审计)46.14亿元,其中审计业务收入34.08亿元,证券业务收入15.16亿元。

2023年度立信为671家上市公司提供年报审计服务,审计收费8.17亿元,同行业上市公司审计客户14家。

##### 2、投资者保护能力

截至2023年末,立信已提取职业风险基金1.61亿元,购买的职业保险累计赔偿限额为12.50亿元,相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：

起诉（仲裁）人	被诉（被仲裁）人	诉讼（仲裁）事件	诉讼（仲裁）金额	诉讼（仲裁）结果
投资者	金亚科技、周旭辉、立信	2014 年报	尚余 1,000 多万，在诉讼过程中	连带责任，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额，目前生效判决均已履行
投资者	保千里、东北证券、银信评估、立信等	2015 年重组、2015 年报、2016 年报	80 万元	一审判决立信对保千里在 2016 年 12 月 30 日至 2017 年 12 月 14 日期间因证券虚假陈述行为对投资者所负债务的 15% 承担补充赔偿责任，立信投保的职业保险 12.5 亿元足以覆盖赔偿金额

### 3、诚信记录

立信近三年因执业行为受到刑事处罚无、行政处罚 1 次、监督管理措施 29 次、自律监管措施 1 次和纪律处分无，涉及从业人员 75 名。

## （二）项目信息

### 1、基本信息

项目	姓名	注册会计师执业时间	开始从事上市公司审计时间	开始在本所执业时间	开始为本公司提供审计服务时间
项目合伙人	姚丽强	2009 年	2007 年	2009 年	2009 年
签字注册会计师	舒玉兰	2020 年	2019 年	2021 年	2021 年
质量控制复核人	张建新	2007 年	2005 年	2007 年	2022 年

### 2、相关人员近三年从业情况

#### （1）项目合伙人：姚丽强

时间	上市公司和挂牌公司名称	职务
2021-2023 年	浙江红蜻蜓鞋业股份有限公司	签字合伙人
2022-2023 年	杰克科技股份有限公司	签字合伙人
2022-2023 年	永和流体智控股份有限公司	签字合伙人

时间	上市公司和挂牌公司名称	职务
2021-2023 年	浙江中欣氟材股份有限公司	签字合伙人
2023 年	杭州安恒信息技术股份有限公司	签字合伙人

(2) 签字注册会计师：舒玉兰

时间	上市公司名称	职务
2022 年	浙江红蜻蜓鞋业股份有限公司	签字会计师

(3) 质量控制复核人：张建新

时间	上市公司名称	职务
2022-2023 年	宁波激智科技股份有限公司	签字合伙人
2022-2023 年	浙江三美化工股份有限公司	签字合伙人
2022-2023 年	普冉半导体（上海）股份有限公司	签字合伙人
2022-2023 年	浙江仙通橡塑股份有限公司	签字合伙人
2022-2023 年	浙江春风动力股份有限公司	签字合伙人
2022-2023 年	宁波新芝生物科技股份有限公司	签字合伙人
2023 年	浙江泰坦股份有限公司	签字合伙人
2023 年	华峰化学股份有限公司	签字合伙人

### 3、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人近三年未因执业行为受到刑事处罚、行政处罚，未受到证券监督管理机构的监督管理措施或证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

### 4、独立性

立信、项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人均不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，不存在不良诚信记录。

### (三) 审计收费

根据公司股东大会授权，2024 年度的财务及内部控制审计费用尚需公司经营层结合审计服务性质、服务质量及资源投入量等具体确定；2023 年度财务审计费用为 200 万元，内部控制审计费用为 30 万元。

## 二、质量管理水平

立信会计师事务所按照财政部印发的质量管理准则的要求，并结合自身实际情况，逐步建立健全涵盖风险评估程序、治理和领导层、职业道德要求、客户关系和具体业务的接受与保持、业务执行、资源、信息与沟通、监控与整改程序八个要素并有效运行的统一的质量管理体系。

### 三、审计服务方案

2023 年度，立信会计师事务所针对公司的服务需求及公司的实际情况，制定了全面、合理、可操作性强的审计服务方案，配备专属审计工作团队，明确服务计划、流程及方法，制定完善的保障措施。审计工作围绕公司的审计重点展开，其中包括收入确认、成本核算、资产减值、递延所得税确认、金融工具、合并报表、关联方交易、租赁业务等。立信会计师事务所全面配合公司审计工作，充分满足了公司报告披露时间要求，并且能够根据计划安排按时提交各项工作。

### 四、信息安全管理

立信会计师事务所已经建立较完善的信息安全制度并予以执行，采取有效的技术措施并部署信息安全设备，确保信息安全的有效管理，以维护客户利益和声誉，确保业务的持续安全运行。

### 五、风险承担能力水平

立信会计师事务所根据财政部的《会计师事务所职业风险基金管理办法》《会计师事务所职业责任保险暂行办法》等文件的相关规定计提职业风险基金和购买职业责任保险，目前立信已提取职业风险基金 1.61 亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为 12.50 亿元，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

浙江红蜻蜓鞋业股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 16 日