

# 爱威科技股份有限公司

## 关于天健会计师事务所（特殊普通合伙）的履职情况评估报告

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等规定和要求，公司对聘请的2023年度审计机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健所”）的履职情况进行了评估，具体情况如下：

### 一、资质条件

天健所成立于2011年7月，注册地址为浙江省杭州市西湖区隐街道西溪路128号，首席合伙人为王国海先生，拥有财政部颁发的会计师事务所执业证书。截至2023年12月31日，天健所合伙人数量为238人，注册会计师2,272人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师836人。天健所2022年度业务总收入为人民币38.63亿元，其中审计业务收入人民币35.41亿元；证券业务收入21.15亿元。2022年度上市公司（含A、B股）审计客户共计675家，收费总额人民币6.63亿元。这些上市公司主要行业涉及制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，房地产业，建筑业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，金融业，交通运输、仓储和邮政业等。

### 二、执业记录

#### 1、2023年年报审计项目组成员基本信息如下：

项目组成员	姓名	何时成为注册会计师	何时开始从事上市公司审计	何时开始在本所执业	何时开始为本公司提供审计服务	近三年签署或复核上市公司审计报告情况
项目合伙人	李永利	1995	1994	1995	2023	2023年签署湘财股份、正虹科技等公司2022年度审计报告；2022年签署湘财股份、正虹科技等公司2021年度审计报告；2021年签署正虹科技、开元教育等上市公司2020年度审计报告
签字注册会计师	李永利	1995	1994	1995	2023	2023年签署湘财股份、正虹科技等公司2022年度审计报告；2022年签署湘财股份、

						正虹科技等公司 2021 年度审计报告；2021 年签署正虹科技、开元教育等上市公司 2020 年度审计报告
	姜丰丰	2008	2007	2012	2021	2023 年签署益丰药房、爱威科技等公司 2022 年度审计报告；2022 年签署隆平高科、爱威科技等公司 2021 年度审计报告；2021 年签署隆平高科、宇新股份等公司 2020 年度审计报告
项目质量控制复核人	吴懿忻	1998	2006	1996	2021	2023 年签署正泰电器、伟星新材 2022 年度审计报告；2022 年签署寒武纪、正泰电器、伟星新材 2021 年度审计报告；2021 年签署道通科技、寒武纪、东方材料、伟星新材 2020 年度审计报告

## 2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

## 3、独立性

天健所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

## 三、质量管理水平

天健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。

## 四、工作方案

2023 年年度审计过程中，天健所针对公司的服务需求及实际情况，制定全面、合理、可操作性强的审计工作方案并且能够根据计划安排按时提交各项工作。在审计过程中，天健会计师事务所为发表意见获取了充分的审计依据，并有效地对公司财务报表及其编制进行了风险评估，审计程序恰当、合理。

## 五、人力及其他资源配置

天健所配备了专属审计工作团队，核心团队成员均具备多年上市公司审计经验，并拥有中国注册会计师专业资质。项目负责合伙人均由高级合伙人担任，项目现场负责人也由资深审计服务人员担任。

## 六、信息安全管理

天健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。

## 七、风险承担能力水平

天健所具有良好的投资者保护能力，已按照相关法律法规要求计提职业风险基金和购买职业保险，累计已计提职业风险基金1亿元以上，购买的职业保险累计赔偿限额超过1亿元，职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。

公司认为天健所在公司年报审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰，按时完成了公司 2023 年年报审计相关工作，表现了良好的职业操守和业务素质。

爱威科技股份有限公司

董事会

2024年4月26日