

# 上海徕木电子股份有限公司

## 关于会计师事务所履职情况评估报告

上海徕木电子股份有限公司（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”或“会计师事务所”）作为公司2023年度出具审计报告的会计师事务所。根据财政部、国务院国有资产监督管理委员会、中国证券监督管理委员会颁布的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，公司对天健会计师事务所在2023年度的审计工作的履职情况进行了评估。具体情况如下：

### 一、拟聘任会计师事务所的基本情况

#### （一）机构信息

##### 1. 基本信息

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		
首席合伙人	王国海	上年末合伙人数量	238人
上年末执业人员数量	注册会计师		2,272人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		836人
2023年（经审计）业务收入	业务收入总额	34.83亿元	
	审计业务收入	30.99亿元	
	证券业务收入	18.40亿元	
2023年上市公司（含A、B股）审计情况	客户家数	675家	
	审计收费总额	6.63亿元	
	涉及主要行业	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
	本公司同行业上市公司审计客户家数	513

## 2. 投资者保护能力

上年末，天健会计师事务所（特殊普通合伙）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。天健近三年未因执业行为在相关民事诉讼中被判定需承担民事责任。

## 3. 诚信记录

天健会计师事务所（特殊普通合伙）近三年（2021年1月1日至2023年12月31日）因执业行为受到行政处罚1次、监督管理措施14次、自律监管措施6次，未受到刑事处罚和纪律处分。从业人员近三年因执业行为受到行政处罚3人次、监督管理措施35人次、自律监管措施13人次、纪律处分3人次，未受到刑事处罚，共涉及50人。

## （二）项目成员信息

### 1. 人员信息

基本信息	项目合伙人	签字注册会计师	项目质量复核人员
姓名	贺梦然	罗其	费方华
何时成为注册会计师	2000年	2017年	2006年
何时开始从事上市公司审计	2002年	2013年	2004年
何时开始在本所执业	2002年	2017年	2006年
何时开始为本公司提供审计服务	2021年	2021年	2024年
近三年签署或复核上市公司审计报告情况	2022年签署3家上市公司，担任3家上市公司独立复	2022年签署2家上市公司；2023年签署2	2022年签署4家上市公司、担任2家上市公司独立复

	核；2023年签署5家上市公司，担任1家上市公司独立复核；2024年签署6家上市公司，担任2家上市公司的独立复核	家上市公司；2024年签署2家上市公司	核；2023年签署5家上市公司、担任4家上市公司独立复核；2024年签署6家上市公司、担任4家上市公司独立复核；
--	--	---------------------	--

## 2. 诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人员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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）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）审计收费

#### 1、审计费用定价原则

主要基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度，综合考虑参与工作人员的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间并结合被审计单位实际情况等因素定价。

#### 2、审计费用

天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供的2023年财务审计费用为55万元，内部控制审计费15万元，合计审计费用70万元。2024年度预计财务审计费用为65万元，内部控制审计费25万元，合计90万元。

## 二、2023年度会计师事务所履职情况

根据《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，天健会计师事务所对公司2023年度财务报告及2023年12月31日的财务报告内

部控制的有效性进行了审计，同时对公司2023年度募集资金存放与实际使用情况、2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况、内部控制情况等进行检查并出具了专项报告。

经审计，天健会计师事务所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。天健会计师事务所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，天健会计师事务所就本次审计服务范围、审计时间安排、独立性、审计工作要求等相关事项进行了沟通。

### 三、公司对天健会计师事务所履职的评估情况

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

特此报告。

上海徕木电子股份有限公司

2024年4月25日