

德华兔宝宝装饰新材股份有限公司

关于 2023 年度会计师事务所履职情况的评估报告

德华兔宝宝装饰新材股份有限公司（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”或“天健所”）作为公司 2023 年度审计机构。根据财政部、国资委及中国证监会颁布的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》和《公司章程》等要求，结合公司董事会审计委员会对天健所 2023 年度履职情况评估报告及其对天健所履行监督职责情况报告，公司对天健所在 2023 年审计过程中的履职情况进行了综合评估。具体情况如下：

一、资质条件

（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，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，文化、体育和娱乐业，租赁和商务服务业，水利、环境和公共设施管理业，科学研究和技术服务业，农、林、牧、渔业，采矿业，住宿和餐饮业，教育，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）项目信息

1. 基本信息

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	徐晓峰	2008年	2008年	2008年	2011年	近三年签署或复核奇精机械、兔宝宝、金固股份、聚杰微纤、浙数文化、三星新材、瀚叶股份、天奇股份、章源钨业、罗欣药业、科益气体、五方光电等上市公司年度审计报告。
签字注册会计师	徐晓峰	2008年	2008年	2008年	2011年	近三年签署或复核奇精机械、兔宝宝、金固股份、聚杰微纤、浙数文化、三星新材、瀚叶股份、天奇股份、章源钨业、罗欣药业、科益气体、五方光电等上市公司年度审计报告。
	蔡季	2019年	2019年	2019年	2020年	近三年签署兔宝宝、国泰环保等上市公司年度审计报告。
质量控制复核人	赵娇	2009年	2008年	2009年	2020年	近三年签署湖南裕能、通程控股、隆平高科、新五丰、高能环境、大参林等上市公司年度审计报告；

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

天健会计师事务所及项目合伙人、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）聘任会计师事务所履行的程序

公司第七届董事会第二十二次会议和第七届监事会第十七次会议，分别审议通过了《关于聘任 2023 年度审计机构的议案》，并经 2023 年 5 月 23 日公司 2022 年度股东大会审议通过，公司聘任天健会计师事务所担任公司 2023 年度的审计机构，所有程序合法合规，规范有效。

二、2023 年年审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，天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年度财务报告及财务报告内部控制的有效性进行了审计，出具了审计报告；同时出具了募集资金 2023 年度存放与实际使用情况专项报告的鉴证报告以及 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明。

在执行审计工作的过程中，天健会计师事务所严格按照审计准则的要求，就独立性、审计工作范围、审计方案和计划、年报审计工作重点及风险评估程序、总体审计结论等与公司管理层和治理层进行了沟通，有效的提升了工作的准确性。天健会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告。

三、公司对会计师事务所履职的评估情况

经公司评估和审查后，认为天健会计师事务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，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、及时，切实履行了审计机构应尽的职责。

四、报备文件

1、第八届董事会第八次会议决议；

特此公告。

德华兔宝宝装饰新材股份有限公司

董 事 会

2024年4月25日