

# 浙江金固股份有限公司

## 关于会计师事务所2023年度履职情况的评估报告

浙江金固股份有限公司（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”）担任公司2023年度财务报表审计和内控审计机构。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》，公司对天健会计师事务所在近一年审计中的履职情况进行了评估。经评估，公司认为，近一年天健会计师事务所资质等方面合规有效，履职能够保持独立性，勤勉尽责，公允表达意见。具体情况如下：

### 一、天健会计师事务所基本情况

#### 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，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，房地产业，金融业，交通运输、仓储和邮政业，科学研究和技术服务业，文化、体育和娱乐业，建筑业，采矿业，农、林、牧、渔业，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家（制造业）	

## 2. 人员信息

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	2010年	注1
签字注册会计师	汪春燕	2017年	2017年	2013年	2017年	签署聚合顺2020年度审计报告；签署金固股份2022年和2023年审计报告
项目质量控制复核人	李新葵	1998年	1997年	1998年	2022年	注2

注1：2023年：签署奇精机械、兔宝宝、金固股份、聚杰微纤2022年度审计报告，复核天奇股份、章源钨业、罗欣药业、科益气体、五方光电2022年度审计报告；

2022年：签署奇精机械、兔宝宝、金固股份、聚杰微纤2021年度审计报告，复核：天奇股份、章源钨业、罗欣药业；

2021年：签署浙数文化、三星新材、瀚叶股份、兔宝宝、奇精机械、金固股份2020年度审计报告，复核：天奇股份、章源钨业、罗欣药业、科益气体，2020年度审计报告。

注2：2023年签署华菱钢铁、湖南发展集团股份、华纳大药厂、华天酒店集团2022年度审计报告；

2022年：签署华菱钢铁、华纳药厂、湖南发展、克明食品等公司2021年度审计报告；

2021年：签署芒果超媒、克明面业、华菱钢铁等公司2020年度审计报告；

## 3. 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。天健会计师事务所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。

## 4. 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。

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证监会派出机构的监督管理措施的情况，未受到刑事处罚、行政处罚和自律监管措施。

#### 5. 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。

### 二、聘任会计师事务所履行的程序

公司第五届董事会第二十三次会议和 2022 年年度股东大会审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》，同意聘任天健会计师事务所为公司 2023 年度审计机构，为公司进行 2023 年度财务报告审计和内部控制报告审计聘期一年。

### 三、2023 年年审会计师事务所履职情况

天健会计师事务所对公司 2023 年度财务报告及内部控制进行了全面而细致的审计工作，体现了高度的专业性和责任心。

从审计结果来看，天健会计师事务所认为公司的财务报表遵循了企业会计准则，并公允地反映了公司在 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及该年度的经营成果和现金流量。在公司积极的配合下，完成了公司财务报告的编制。

天健会计师事务所在审计过程中与公司管理层和治理层进行了充分的沟通，并按照中国注册会计师审计准则计划和实施审计工作，详细制定审计计划并基本按照审计计划开展审计工作，严格执行审计程序，在审计过程中认真搜集审计证据，就审计过程中发现应调整事项与公司管理层进行了充分沟通，在已取得适当的审计证据情况下，发表了无保留意见的审计报告。

同时，天健会计师事务所还对公司的财务报告内部控制做出了评价，进一步证明公司在内部控制体系建设上的成果。有效的内部控制不仅有助于保障财务报告的准确性，还能降低公司的运营风险，提升公司的整体运营效率。

#### 四、总体评价

经公司评估和审查后，认为天健会计师事务所具有独立的法人资格，具有从事证券、期货相关业务审计资格，能够满足审计工作的要求。其近一年在执业过程中坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务状况、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。

浙江金固股份有限公司

董事会

2024年4月26日