

浙江金海高科股份有限公司

2023 年度会计师事务所履职情况评估报告

浙江金海高科股份有限公司（以下简称“公司”）聘请利安达会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“利安达会计师事务所”）作为公司 2023 年度审计机构。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》，公司对利安达会计师事务所 2023 年度审计工作的履职情况进行了评估，具体情况如下：

一、会计师事务所基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

机构名称：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013 年 10 月 22 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市朝阳区慈云寺北里 210 号楼 1101 室

首席合伙人：黄锦辉

2023 年末合伙人数量：64

2023 年末注册会计师人数：407

2023 年度签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：133

2023 年度收入总额（未经审计）：48,482.20 万元，其中审计业务收入：40,036.62 万元，证券业务收入：12,550.22 万元。

2023 年度利安达会计师事务所为 30 家上市公司提供年报审计服务，上市公司主要行业（前五大主要行业）：制造业（23 家）；电力、热力、燃气及水生产和供应业（2 家）；采矿业（1 家）；文化、体育和娱乐业（1 家）；批发和零售业（1 家）。

2023 年度服务上市公司年报审计收费总额 2,542.90 万元。

公司同行业上市公司审计客户家数：23 家。

2、投资者保护能力

利安达会计师事务所截至 2023 年末计提职业风险基金约 4,100 万元、购买

的职业保险累计赔偿限额 8,000 万元，职业风险基金计提、职业保险购买符合相关规定。

近三年不存在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3、诚信记录

利安达会计师事务所近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、监督管理措施 5 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。涉及从业人员 11 名。

(二) 项目信息

1、基本信息

项目合伙人：方湧跃，1999 年成为注册会计师，2018 年至今在利安达会计师事务所从事审计工作，从事证券服务业务超过 5 年。2021 年开始为公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告 1 家，近三年复核上市公司审计报告 0 家。

项目经理：潘群英，2019 年成为注册会计师，2021 年至今在利安达会计师事务所从事审计工作。2023 年开始为公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告 1 家，近三年复核上市公司审计报告 0 家。

项目质量控制复核人：宋杰，注册会计师，2016 年成为注册会计师，2018 年至今在利安达会计师事务所从事复核工作。2021 年开始为公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告 0 家，近三年复核上市公司审计报告 1 家。

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，近三年（最近三个完整自然年度及当年）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、纪律处分等情况。

3. 独立性

拟聘任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等不存在可能影响独立性的情况。

二、2023 年度会计师事务所履职情况

1、在 2023 年年度审计进场前，利安达会计师事务所与公司董事、独立董事、

高级管理人员进行了必要的沟通，出具了年度审计计划，明确了审计重点。

2、在审计过程中，利安达会计师事务所针对审计策略及审计进展情况与公司董事会审计委员会沟通并汇报。年度审计工作较好的按照既定的审计计划按时提交各项工作，完成了公司所有审计程序。

3、在人员配置上，利安达会计师事务所审计组成员具备专业知识和审计经验，同时也严守职业道德，保护公司内幕信息。利安达会计师事务所和公司之间不存在直接或者间接相互投资的情况、不存在密切经营关系。审计组成员与公司董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。

4、利安达会计师事务所对公司 2023 年度财务报告及内部控制的有效性进行了审计，出具了标准无保留的 2023 年度审计报告和 2023 年度内部控制审计报告。同时对公司募集资金存放与实际使用情况、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况等进行检查并出具了专项报告。

三、2023 年会计师事务所履职情况评估

公司认为，利安达会计师事务所在执行公司 2023 年报审计工作中，勤勉尽职、遵守职业操守，按照中国注册会计师审计准则执行审计工作，出具的审计意见客观、公正，顺利地完成了公司的审计工作。

浙江金海高科股份有限公司

2024 年 4 月 19 日