

安邦护卫集团股份有限公司

2023 年度会计师事务所履职情况评估报告

安邦护卫集团股份有限公司（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”）作为公司 2023 年度财务及内部控制审计机构。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 2023 年审计过程中的履职情况进行评估，具体情况如下：

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（经审计）	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
--	--------	--

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。

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（写明上市公司简称）
项目合伙人	陈焱鑫	2006 年	2005 年	2006 年	2020 年	国盛智科、同花顺、航民股份、锦鸡实业、拓荆股份、纳芯微、祖名股份、安杰思、安邦护卫
签字注册会计师	陈焱鑫	2006 年	2005 年	2006 年	2020 年	国盛智科、同花顺、航民股份、锦鸡实业、拓荆股份、纳芯微、祖名股份、安杰思、安邦护卫
	梁政洪	2015 年	2009 年	2015 年	2020 年	国盛智科、同花顺、航民股份、锦鸡实业、安邦护卫

项目质量控制复核人	陈建兵	2014 年	2013 年	2018 年	2024 年	近三年签署和复核：均普智能
-----------	-----	--------	--------	--------	--------	---------------

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（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、质量管理体系

（一）天健会计师事务所质量管理体系的主要情况

天健会计师事务所按照《会计师事务所质量管理准则第 5101 号—业务质量管理》《会计师事务所质量管理准则第 5102 号—项目质量复核》的规定，结合天健会计师事务所的实际情况，逐步建立健全并有效运行天健会计师事务所统一的质量管理体系。

天健会计师事务所质量管理体系涵盖会计师事务所的风险评估程序、治理和领导层、相关职业道德要求、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、监控和整改程序等八个组成要素。各组成要素有效衔接、互相支撑、协同运行，保障天健会计师事务所积极有效地实施质量管理。

在设计、实施和运行质量管理体系时，天健会计师事务所采用风险导向的方法，包括设定质量目标，识别和评估质量风险，设计和采取应对措施以应对质量风险。

（二）质量管理体系如何为持续高质量地执行业务提供支撑

天健会计师事务所质量管理体系主要通过下列方面，为持续高质量地执行业务提供支撑：

1. 建立健全质量管理领导框架，倡导质量至上的文化，为质量管理体系的设

计、实施和运行营造良好的环境并提供有力支持。

2. 严格遵守相关职业道德要求，有效识别、评价和应对对遵守相关职业道德要求的不利影响，建立并完善关键审计合伙人轮换机制。

3. 针对客户关系和具体业务的接受与保持，坚持贯彻质量导向理念，树立风险意识，持续完善项目承接机制，严格执行审批程序。

4. 项目合伙人对项目管理和项目质量承担总体责任，并充分、适当地参与项目全过程，对项目组进行恰当的指导、监督和复核。

5. 实施项目多层级复核，包括由具备适当胜任能力和遵守相关职业道德要求的合伙人或类似职位人员实施项目质量复核。

6. 及时且适当地获取、开发、利用、维护和分配人力资源、技术资源、知识资源等各项资源，以支持质量管理体系的设计、实施和运行。

7. 建立和完善信息系统，有效识别、获取、处理和维持来自内外部信息，在天健会计师事务所内部以及向外部各方传递相关、可靠的信息。

8. 建立统一的监控和整改程序，开展实质性监控，以就质量管理体系提供相关、可靠、及时的信息，并采取适当行动应对和整改缺陷。

四、风险承担能力水平

天健会计师事务所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。

安邦护卫集团股份有限公司董事会

2024 年 4 月 23 日