

# 星环信息科技（上海）股份有限公司

## 2023 年度会计师事务所履职情况评估报告

星环信息科技（上海）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”）作为公司 2023 年度财务报告审计机构及内部控制审计机构。

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关规范性文件的规定，以及财政部、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》，公司制定的《会计师事务所选聘制度》《审计委员会工作规程》，公司对天健 2023 年度审计过程中的履职情况进行评估。经评估，公司认为，天健在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、2023 年度会计师事务所基本情况

#### （一）基本情况

天健会计师事务所（特殊普通合伙）成立于：2011 年 7 月 18 日，注册地址为浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号，首席合伙人为王国海先生。

截至 2023 年末，天健合伙人 238 名，注册会计师 2,272 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 836 人。

天健 2023 年度业务收入 34.83 亿元，其中审计业务收入 30.99 亿元，证券业务收入 18.40 亿元。2023 年年报上市公司（含 A、B 股）审计客户 675 家，主要行业包括制造业，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，收费总额 6.63 亿元。同行业上市公司审计客户家数为 52 家。

#### （二）聘任会计师履行的程序

公司于 2023 年 4 月 26 日召开的第一届董事会第十五次会议、第一届监事会第十四次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，后该议案于

2023年6月28日经2022年年度股东大会审议通过。公司独立董事对上述议案发表了事前认可意见及同意的独立意见。

## 二、2023年度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，天健对公司2023年度财务报告及内部控制的有效性进行了审计，同时对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进行核查并出具了募集资金年度存放与使用情况鉴证报告、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表的专项审计报告。

在执行审计工作的过程中，天健及相关审计人员就独立性、审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、年度审计重点、审计调整事项、初审意见等方面与公司管理层进行了沟通，有效的提升了工作的准确性。

天健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

公司审计委员会、管理层及相关专业部门对天健2023年度审计工作的服务情况进行了评价，总体认为天健在2023年度公司财务报告审计和披露的审核质量及效率、专业能力以及与管理层、审核委员会的沟通等方面均表现良好，为公司本年度完成相关工作提供了积极支持。

公司对天健的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解和审查，认为天健在对公司2023年度财务报告进行审计的过程中，坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果和现金流量，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。

星环信息科技（上海）股份有限公司

2024年4月26日