

上海健麾信息技术股份有限公司

关于会计师事务所 2023 年度履职情况的评估报告

上海健麾信息技术股份有限公司（以下简称“公司”）聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）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》，公司对立信 2023 年审计过程中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

1、基本信息

立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）由我国会计泰斗潘序伦博士于 1927 年在上海创建，1986 年复办，2010 年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所，注册地址为上海市，首席合伙人为朱建弟先生。立信是国际会计网络 BDO 的成员所，长期从事证券服务业务，新证券法实施前具有证券、期货业务许可证，具有 H 股审计资格，并已向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。

截至 2023 年末，立信拥有合伙人 278 名、注册会计师 2,533 名、从业人员总数 10,730 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 693 名。

立信 2023 年业务收入（经审计）50.01 亿元，其中审计业务收入 35.16 亿元，证券业务收入 17.65 亿元。

2023 年度立信为 671 家上市公司提供年报审计服务，审计收费 8.32 亿元，同行业上市公司审计客户 59 家。

2、投资者保护能力

截至 2023 年末，立信已提取职业风险基金 1.66 亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为 12.50 亿元，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：

起诉（仲裁）人	被诉（被仲裁）人	诉讼（仲裁）事件	诉讼（仲裁）金额	诉讼（仲裁）结果
投资者	金亚科技、周旭辉、立信	2014 年报	尚余 1,000 多万，在诉讼过程中	连带责任，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额，目前生效判决均已履行
投资者	保千里、东北证券、银信评估、立信等	2015 年重组、2015 年报、2016 年报	80 万元	一审判决立信对保千里在 2016 年 12 月 30 日至 2017 年 12 月 14 日期间因证券虚假陈述行为对投资者所负债务的 15% 承担补充赔偿责任，立信投保的职业保险 12.5 亿元足以覆盖赔偿金额

3、诚信记录

立信近三年因执业行为受到刑事处罚无、行政处罚 1 次、监督管理措施 29 次、自律监管措施 1 次和纪律处分无，涉及从业人员 75 名。

（二）项目信息

1、基本信息

项目	姓名	注册会计师执业时间	开始从事上市公司审计时间	开始在本所执业时间	开始为本公司提供审计服务时间
项目合伙人	张朱华	2009 年	2010 年	2010 年	2022 年
签字注册会计师	赵世栋	2014 年	2010 年	2014 年	2020 年
质量控制复核人	林伟	1997 年	1997 年	1997 年	2022 年

（1）项目合伙人近三年从业情况：

姓名：张朱华

时间	上市公司名称	职务
2022 年-2023 年	圆通速递股份有限公司	项目合伙人
2022 年-2023 年	宿迁联盛科技股份有限公司	项目合伙人
2022 年-2023 年	上海健麾信息科技股份有限公司	项目合伙人
2022 年	上海瀚讯信息技术股份有限公司	项目合伙人
2021 年-2022 年	杭州雷迪克节能科技股份有限公司	项目合伙人
2021 年-2022 年	绵阳富临精工股份有限公司	项目合伙人
2021 年	上海氯碱化工股份有限公司	项目合伙人

时间	上市公司名称	职务
2022年-2023年	上海奥浦迈生物科技股份有限公司	质量控制复核人
2022年-2023年	上海信联信息发展股份有限公司	质量控制复核人
2021年-2023年	虹软科技股份有限公司	质量控制复核人
2021年-2023年	聚辰半导体股份有限公司	质量控制复核人

(2) 签字注册会计师近三年从业情况:

姓名: 赵世栋

时间	上市公司名称	职务
2021年	宿迁联盛科技股份有限公司	签字会计师
2021-2023年	上海健麾信息技术股份有限公司	签字会计师
2023年	联化科技股份有限公司	质量控制复核人

(3) 质量控制复核人近三年从业情况:

姓名: 林伟

时间	上市公司名称	职务
2021-2022年	宁波中百股份有限公司	签字注册会计师
2021-2022年	宁波德昌电机股份有限公司	复核合伙人
2021-2023年	宁波富邦精业集团股份有限公司	复核合伙人
2023年	浙江中科磁业股份有限公司	复核合伙人

2、项目组成员独立性和诚信记录情况。

项目合伙人、签字注册会计师和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。

(上述人员过去三年没有不良记录。)

(二) 聘任程序

经董事会审计委员会提议,公司于2023年4月27日,召开第二届董事会第十六次会议,与会董事以8票同意、0票反对、0票弃权审议通过了《关于续聘2023年度会计师事务所的议案》,同意续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公

司 2023 年度财务审计机构和内控审计机构。公司独立董事就该事项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

立信遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范，结合公司 2023 年年度报告工作要求，对公司 2023 年度财务报告及内部控制的有效性进行了审计，同时出具了对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，立信就会计师事务所和相关审计人员的独立性、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、初审意见等与公司进行了沟通，以保证审计结果严谨准确。

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，认为立信具有从事证券、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、公允地审计公司财务状况、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。

上海健麾信息技术股份有限公司董事会

2024 年 4 月 26 日