

证券代码：836720

证券简称：吉冈精密

公告编号：2024-039

无锡吉冈精密科技股份有限公司

2023年度对会计师事务所履行监督职责情况评估报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

无锡吉冈精密科技股份有限公司（以下简称“公司”）聘请天衡会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天衡会计师事务所”）作为公司的2023年度审计机构。根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，公司董事会及其审计委员会对天衡会计师事务所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）基本信息

1、机构信息

会计师事务所名称：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013年11月4日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：南京市建邺区江东中路106号1907室

首席合伙人：郭澳

2023年度末合伙人数量：85人

2023年度末注册会计师人数：419人

2023年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：222人

2023年收入总额(经审计)：61,472.84万元

2023年审计业务收入(经审计)：55,444.33万元

2023年证券业务收入(经审计)：16,062.01万元

2022年上市公司审计客户家数：90家

2022年上市公司审计收费总额：8,123.04万元

2022年所在本公司同行业审计客户家数：5家

2、投资者保护能力

天衡会计师事务所职业风险基金2023年末余额为1,836.89万元，购买的职业保险累计赔偿限额10,000.00万元，计提职业风险基金和购买职业保险符合相关规定。

近三年（最近三个完整自然年度及当年，下同）不存在因与执业行为相关的民事诉讼而需承担民事责任的情况。

3、诚信记录

天衡会计师事务所近三年因执业行为受到监督管理措施5次、行政处罚1次、不存在因执业行为受到刑事处罚、自律监管措施和纪律处分的情形。

15名从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施8次、行政处罚1次，不存在因执业行为受到刑事处罚、自律监管措施和纪律处分的情形。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

经公司第三届董事会第十次会议及2022年年度股东大会审议，同意公司聘任天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度审计机构。公司独立董事对该事项发表了同意的事前认可意见及独立意见。

二、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，天衡会计师事务所对公司2023年年度财务报告进行了审计，出具了2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明、审计报告、募集资金存放与使用情况的鉴证报告、内部控制鉴证报告。在执行审计工作的过程中，天衡会计师事务所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、初审意见等与公司管理层进行了沟通，有效的提升了工作的准确性。

三、公司对会计师事务所履职情况的评估

经公司审查和评估，认为天衡会计师事务所具备执行审计工作的独立性，具有从事证券、期货相关业务审计资格，具备专业胜任能力和投资者保护能力，在审计工作过程中，能够遵循独立、客观、公正的执业准则，认真履行其责任和义务，出具的审计报告真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果。

无锡吉冈精密科技股份有限公司

董事会

2024年4月25日