

梦百合家居科技股份有限公司

2023 年度会计师事务所履职情况评估报告

梦百合家居科技股份有限公司（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 年度的审计机构。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》，公司对天健在 2023 年度审计中的履职情况进行了评估。经评估，公司认为天健的资质条件等方面合规有效，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、资质条件

截至 2023 年 12 月 31 日，天健基本情况如下：

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 年经审计业务收入	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	
	本公司同行业上市公司审计客户家数	513 家	



二、执业记录

1、公司 2023 年年报审计项目组基本信息如下：

项目组成员	姓名	执业资质	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
项目合伙人	唐彬彬	注册会计师	2013 年	2010 年	2013 年	2022 年	签署宁波华翔、恒林股份、诺邦股份、合兴股份等上市公司审计报告
项目质量控制复核人	魏标文	注册会计师	2003 年	2001 年	2012 年		签署裕同科技、光峰科技、浩特生物、思林杰、浩云科技、南网能源等上市公司审计报告
本期签字会计师	唐彬彬	注册会计师	2013 年	2010 年	2013 年	2022 年	签署宁波华翔、恒林股份、诺邦股份、合兴股份等上市公司审计报告
	沈筱敏	注册会计师	2013 年	2013 年	2013 年	2023 年	签署宏达高科、南华期货、宁波华翔等上市公司审计报告

2、诚信记录

公司 2023 年年报审计项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年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。具体情况如下：

序号	姓名	处理处罚日期	处理处罚类型	实施单位	事由及处理处罚情况
1	唐彬彬	2022 年 9 月 5 日	行政监管措施	天津证监局	事由：在上市公司泽达易盛 2021 年财务报表审计项目中存在问题。 处理处罚情况：天津证监局对天健会计师事务所（特殊普通合伙）及签字注册会计师采取出具警示函的行政监管措施。

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

目质量控制复核人等不存在可能影响独立性的情形。

三、质量管理水平

天健按照财政部印发的质量管理准则的要求，结合自身实际情况，逐步建立健全涵盖风险评估程序、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、监控和整改程序八个要素并有效运行的统一的质量管理体系。

四、审计工作方案

2023 年年度审计过程中，天健针对公司的服务需求及实际情况，制定全面、合理、可操作性强的审计工作方案，配备专属审计工作团队，明确审计范围、计划、流程及方法，并结合行业特点，识别项目重点领域及应对措施，并制定了较为完善的质量控制和保障措施，强化质量及进度管理。天健全面配合公司审计工作，能够根据计划安排按时提交各项工作，充分满足了上市公司报告披露时间要求。

五、人力及其他资源配备

天健为项目组配备了具有必要素质、专业胜任能力和时间的审计工作团队，熟悉公司所处的行业。核心团队成员均具备多年上市公司审计经验，并拥有中国注册会计师专业资质。

六、信息安全管理

公司在业务合同中明确约定了天健在信息安全管理中的保密义务。天健已经建立较完善的信息安全制度及应急预案并予以执行，采取有效的技术措施并部署信息安全设备，确保信息安全的有效管理，以维护客户利益。

七、风险承担能力水平

天健具有良好的投资者保护能力，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。

梦百合家居科技股份有限公司

2024 年 4 月 25 日