

浙江富润数字科技股份有限公司

关于会计师事务所履职情况评估报告

根据财政部、国务院国资委及中国证监会颁布的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等法律法规的要求，浙江富润数字科技股份有限公司（以下简称“公司”）对聘请的2023年度财务报告审计机构和内部控制审计机构，即亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“亚太集团所”）在2023年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、机构名称：亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
- 2、成立日期：2013年9月2日
- 3、组织形式：特殊普通合伙
- 4、注册地址：北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001
- 5、首席合伙人：邹泉水
- 6、人员信息：2023年末合伙人数量74人，注册会计师人数352人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数253人。

2023年度经审计的收入总额6.97亿元，审计业务收入5.70亿元，证券业务收入4.20亿元。

2023年上市公司审计客户家数52家，主要行业包含制造业21家、信息传输、软件和信息技术服务业10家、批发和零售业5家、文化、体育和娱乐业3家，其余行业13家，财务报表审计收费总额6,341.60万元。本公司同行业（互联网服务）上市公司审计客户家数10家。

（二）聘请会计师事务所履行的程序

公司分别于2023年12月18日召开第十届董事会第五次会议、2023年12月29日召开2023年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，聘任亚太集团所作为公司2023年度财务审计和内部控制审计机构。

二、会计师事务所履职情况

(一) 会计师执业记录及独立性

1、基本信息

(1) 项目合伙人、拟签字会计师

姓名	孙志军		
技术职称	注册会计师		
兼职情况	无	是否从事过证券服务业务	是
从业经验	孙志军，合伙人，2002年10月成为注册会计师，2015年从事上市公司审计，2015年开始在亚太事务所执业，具有21年从业经验。		
近三年签署或复核上市公司审计报告情况	近三年共签署或复核了上市公司审计报告共9份。		

(2) 拟签字会计师

姓名	韩静		
技术职称	注册会计师		
兼职情况	无	是否从事过证券服务业务	是
从业经验	韩静，2018年成为中国注册会计师，2015年开始从事上市公司审计，2016年开始在亚太事务所执业，具有9年从业经验。		
近三年签署或复核上市公司审计报告情况	近三年共签署或复核了上市公司审计报告共9份。		

(3) 质量控制复核人

姓名	罗建平		
技术职称	注册会计师		
兼职情况	无	是否从事过证券服务业务	是
从业经验	罗建平，注册会计师，2017年至今就职于亚太（集团），先后组织或参与上市公司年报审计、新三板公司申报或年报审计等专业服务；2023年开始为公司提供审计服务，具有7年从业经验。		
近三年签署或复核上市公司审计报告情况	近三年共签署或复核了上市公司审计报告共9份。		

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未因执业行为受到刑事处罚，未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，未受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

3、独立性

亚太(集团)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,在执行本项目审计工作时能够保持独立性。

(二) 会计师事务所履职情况

按照《审计业务约定书》,并遵循《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,亚太(集团)所对公司2023年度财务报告及内部控制的有效性进行了审计,同时对控股股东及其他关联方占用资金情况事项进行核查并出具了专项报告。

亚太(集团)所配备了专业审计工作团队,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,严格遵守职业道德规范,具有较高的专业素养和综合素质。

在执行审计工作的过程中,亚太(集团)所项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人按照职业道德守则的规定保持了独立性。审计工作围绕被审计单位的审计重点展开,能够根据计划安排按时提交各项工作,并客观、公正地发表了审计意见,勤勉尽责地完成了审计。

三、公司对会计师事务所履职情况的评估

公司对亚太集团所的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性、过往审计工作情况及其执业质量等进行了评估和审查,认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力,能够满足本公司审计工作的要求,符合公司选聘事务所相关要求,按时完成了公司2023年年度审计相关工作。亚太集团所在公司年报审计过程中坚持独立审计原则,客观、公允地反映公司财务状况和经营成果,表现出良好的职业素养和专业胜任能力,切实履行了审计机构应尽的职责。

浙江富润数字科技股份有限公司

2024年4月26日