

证券代码：300807

证券简称：天迈科技

公告编号：2025-014

郑州天迈科技股份有限公司 2024 年度会计师事务所履职情况评估报告

郑州天迈科技股份有限公司（下称“公司”）聘请中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2024 年度财务报告审计机构。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》，公司对中兴财光华在近一年审计过程中的履职情况进行了评估，具体情况如下：

一、2024 年年审会计师事务所基本情况

中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)成立于 1999 年 1 月，2013 年 11 月改制为特殊普通合伙。注册地:北京市西城区阜成门外大街 2 号万通金融中心 A 座 24 层，首席合伙人:姚庚春。

截至 2023 年底，中兴财光华有合伙人 183 人，全所注册会计师 824 人，注册会计师中有 359 名签署过证券服务业务，共有从业人员 3091 人。

2023 年中兴财光华业务收入 110,263.59 万元，其中审计业务收入 96,155.7 万元，证券业务收入 41,152.94 万元。出具 2023 年度上市公司年报审计客户数量 92 家，上市公司年报审计收费 14,626.74 万元，资产均值 159.39 亿元。主要行业分布在制造业、房地产业、租赁和商务服务业、建筑业、信息传输、软件和信息技术服务业、电力、热力、燃气及水的生产和供应业等。

二、聘任会计师事务所履行的程序

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）已连续 3 年为公司提供审计服务，为保证审计工作的独立性与客观性，综合考虑公司收入规模、业务规划、预算情况及会计师事务所人员安排及工作计划等情况，履行选聘程序后，聘任中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务报告和内部控制审计机构。

公司第四届董事会第九次会议及 2024 年第一次临时股东大会审议通过了《关于聘任会计师事务所的议案》，同意聘任中兴财光华会计师事务所为公司 2024 年财务报表及内部控制审计机构，审计费用合计 35 万元。公司董事会审计委员对中兴财光华会计师事务所进行了充分了解和沟通，对其专业资质、业务能力、独立性和投资者保护能力进行了核查。经核查，一致认为其具备为公司服务的资质要求，能够较好地胜任工作，同意公司聘任中兴财光华会计师事务所为公司 2024 年度财务报表及内部控制审计机构。

三、2024 年年审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 2024 年年报工作安排，中兴财光华会计师事务所对公司 2024 年度财务报告进行了审计，同时对公司控股股东及其他关联方占用资金情况、营业收入扣除事项、内部控制等情况等进行核查并出具了专项报告。

经审计，中兴财光华会计师事务所认为公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量，中兴财光华会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告。

在执行审计工作的过程中，中兴财光华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和治理层进行了沟通。

四、总体评价

公司认为中兴财光华会计师事务所在资质等方面合规有效，履职能够保持独立性，勤勉尽责、公允表达相关审计意见，在年报审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司 2024 年年报审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

郑州天迈科技股份有限公司

二〇二五年四月十五日