

# 浙江仙通橡塑股份有限公司

## 对会计师事务所 2024 年度履职情况评估报告

浙江仙通橡塑股份有限公司（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 2024 年度财务报告审计机构。根据财政部、国务院国资委、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 2024 年年度审计过程中的履职情况进行评估。经评估，公司认为天健资质、制度等方面合规、有效，履职保持独立性，勤勉尽责，公允表达意见，具体情况如下：

### 一、会计师事务所的基本情况

#### 1、基本情况

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	钟建国	上年末合伙人数量	241 人
上年末执业人员数量	注册会计师		2,356 人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		904 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	
2024 年上市公司（含 A、B 股）审计情况	客户家数	707 家	
	审计收费总额	7.20 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，水利、环境和公共设施管理业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，科学研究和技术服务业，租赁和商务服务业，金融业，房地产业，交通运输、仓储和邮政业，采矿业，农、林、牧、渔业，文化、体育和娱乐业，建筑业，综	

	合，住宿和餐饮业，卫生和社会工作等
本公司同行业上市公司审计客户家数	544 家

## 2、投资者保护能力

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。截至 2024 年末，累计已计提职业风险基金和购买的职业保险累计赔偿限额合计超过 2 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。

## 二、执业记录

### 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	宋鑫	2006 年	2006 年	2006 年	2024 年
签字注册会计师	丁煜	2015 年	2015 年	2015 年	2024 年
项目质量复核人	丁锡锋	2007 年	2002 年	2007 年	2024 年

#### (1) 项目合伙人近三年主要从业情况

姓名：宋鑫

时间	上市公司名称	职务
2022 年	杭州万事利丝绸文化股份有限公司	签字合伙人
2022-2023 年	浙江运达风电股份有限公司	签字合伙人
2022-2024 年	浙江龙盛集团股份有限公司	签字合伙人
2022-2024 年	力盛云动（上海）体育科技股份有限公司	签字合伙人
2024 年	宁波海运股份有限公司	签字合伙人
2024 年	浙江仙通橡塑股份有限公司	签字合伙人

#### (2) 签字注册会计师近三年主要从业情况

姓名：丁煜

时间	上市公司名称	职务
2022 年	力盛云动（上海）体育科技股份有限公司	签字会计师
2024 年	宁波海运股份有限公司	签字会计师
2024 年	浙江仙通橡塑股份有限公司	签字会计师

(3) 项目质量复核人近三年主要从业情况

姓名：丁锡锋

时间	上市公司名称	职务
2022-2024 年	浙江迎丰科技股份有限公司	签字合伙人
2022-2024 年	浙江仙琚制药股份有限公司	签字合伙人
2022-2024 年	浙江春晖智能控制股份有限公司	签字合伙人
2023 年-2024 年	广东芳源新材料集团股份有限公司	项目质量复核人
2023 年-2024 年	星环信息科技（上海）股份有限公司	项目质量复核人
2024 年	浙江仙通橡塑股份有限公司	项目质量复核人

2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人员近三年不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。

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、项目质量复核人员不存在可能影响独立性的情形。

三、质量管理水平

1、项目咨询

2024 年年度审计过程中，天健就公司重大会计审计事项与天健专业技术部及时咨询，按时解决了公司重点难点技术问题。

2、意见分歧解决

天健制定了明确的专业意见分歧解决机制。项目组在执业过程中遇到意见分歧，根据分歧解决情况，由项目负责人按照业务部门负责人、业务总部项目评审小组、技术总部、分管所领导的顺序，依次由有关部门或人员协调决定。天健明确规定，在意见分歧得到解决之前，不得出具相关业务报告。项目合伙人和项目质量复核人员应复核并评价项目组是否已就意见分歧事项进行适当咨询，以及咨询得出的结论是否得到执行。项目组应就分歧事项、处理过程和最终结论形成工作底稿记录。

2024 年度审计过程中，天健就公司的所有重大会计审计事项达成一致意见，无不能解决的意见分歧。

### 3、项目质量复核

天健制定了业务报告多级复核制度，并对内部复核的层级、各层级的复核范围、执行复核的具体要求以及复核记录要求等作出明确规范。天健内部复核包括组内复核、部门复核、项目质量复核、签发合伙人复核等多个层级。

### 4、质量管理缺陷识别与整改

天健根据注册会计师职业道德规范和审计准则的有关规定，在会计师事务所的风险评估程序、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、监控和整改程序等八个组成要素方面都制定了相应的内部管理制度和政策，这些制度和政策构成了天健完整、全面的质量管理体系。基于该质量管理体系，天健在近一年审计过程中没有识别出质量管理缺陷。

综上，2024 年度审计过程中，天健勤勉尽责，质量管理的各项措施得到了有效执行。

## 四、工作方案

2024 年年度审计过程中，天健针对公司的实际情况，制定了全面、合理、可操作性强的审计工作方案。审计工作围绕公司的审计重点展开，其中包括收入确认、成本核算等。

天健全面配合公司审计工作，制定了详细的审计计划与时间安排，并且能够根据计划安排按时完成各项工作，充分满足了上市公司年度报告披露时间要求。

## 五、人力及其他资源配备

天健配备了专属审计工作团队，核心团队成员均具备多年证券业务审计经验，并拥有中国注册会计师等专业资质。天健建立了完善的服务支持体系及专业的后台支持团队，包括税务、信息系统、内控、风险管理、财务管理、金融工具及可持续发展服务等多领域专家，在必要时向项目组提供审计服务支持。

## 六、信息安全管理

公司在业务约定书中明确约定了天健在信息安全管理中的责任义务。天健制定了涵盖业务工作底稿管理、信息工作管理、档案管理、保密管理等系统性的信

息安全控制制度。在制定审计方案和实施审计工作的过程中，也考虑了对敏感信息、保密信息的检查、处理、脱敏和归档管理，并能够有效执行。

浙江仙通橡塑股份有限公司

2025年4月17日