

# 中邮科技股份有限公司董事会

## 对会计师事务所履职情况评估报告

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等规定和要求，现将董事会对会计师事务所2024年度履职评估的情况汇报如下：

### 一、2024年年审会计师事务所基本情况

#### （一）会计师事务所基本情况

天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）成立于2011年7月，注册地址为浙江省杭州市西湖区隐街道西溪路128号，首席合伙人为钟建国先生，拥有财政部颁发的会计师事务所执业证书。截至2024年12月31日，天健合伙人数量为241人，注册会计师2356人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师904人。天健2023年度业务总收入为人民币34.83亿元，其中审计业务收入人民币30.99亿元；证券业务收入18.40亿元。2023年度上市公司（含A、B股）审计客户共计707家，收费总额人民币7.20亿元。这些上市公司主要行业涉及制造业，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、仓储和邮政业等。审计的制造业上市公司审计客户为544家。

#### （二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于2024年4月24日召开的第一届董事会审计委员会2024年第二次会议、2024年4月25日召开的第一届董事会2023年年度会议及第

一届监事会2023年年度会议，审议通过了《关于续聘2024年度会计师事务所的议案》，同意续聘天健为公司2024年外部审计机构，该议案于2024年6月27日经公司2023年度股东大会审议通过。

## 二、2024年年审会计师事务所履职情况评估

经评估，近一年天健资质等方面合规有效，履职能够保持独立性，勤勉尽责，公允表达意见。具体情况如下：

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，天健对公司2024年度财务报告进行了审计，同时对公司募集资金存放与实际使用情况、非经营性资金占用及其他关联资金往来等进行核查并出具了专项报告。经审计，天健认为，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。天健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，天健根据审计准则要求，就审计工作范围、审计方案和计划、年报审计要点及风险评估程序、总体审计结论等与公司管理层和治理层进行了沟通。审计师与审计委员会及公司管理层的沟通情况如下：

（一）2024年12月13日，审计委员会与负责公司审计工作的签字注册会计师及现场项目经理进行审前沟通，对2024年度审计工作的审计范围、会计师事务所和相关审计人员的独立性问题、重要时间节点、年报审计要点、人员安排等相关事项进行了沟通。

（二）2025年3月27日，审计委员会与负责公司审计工作的签字注册会计师及现场项目经理进行审计沟通，对2024年度审计基本情况、审定后基本数据、关键审计事项、总体审计结论等相关事项进行了沟通。

### 三、总体评价

公司审计委员会认为，天健在公司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，出具的审计报告及时、准确、客观、公正。

中邮科技股份有限公司董事会

2025年4月25日