

**深圳市大为创新科技股份有限公司**  
**对北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）**  
**2023年度履职情况的评估报告**

根据财政部、国务院国有资产监督管理委员会、中国证券监督管理委员会颁布的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，公司对北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“北京大华国际”）在 2023 年度的审计工作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.名称：北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）
- 2.成立日期：2008 年 12 月 8 日
- 3.组织形式：特殊普通合伙
- 4.注册地址：北京市西城区阜成门外大街 31 号 5 层 519A
- 5.首席合伙人：杨雄
- 6.截止 2023 年 2 月，北京大华国际合伙人 37 人，注册会计师 150 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 52 人。

2023 年度经审计的收入总额为 54,909.97 万元，审计业务收入为 42,181.74 万元，证券业务收入为 33,046.25 万元。2023 年度，上市公司审计客户家数 59 家，本公司同行业上市公司审计客户家数为 10 家。

**（二）投资者保护能力**

北京大华国际职业风险基金上年度年末数 105.35 万元；已购买的职业保险累计赔偿限额 2 亿元，职业风险基金计提和职业保险购买符合相关规定；近三年无在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

**（三）诚信记录**

北京大华国际近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、监督管理措施 0 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。期间有 14 名从业人员近三年因执业行为受到自律监管措施 12 次，自律监管措施 1 次，行政处罚 1 次（以上

处理均不在北京大华国际执业期间)。

## 二、聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 12 月 13 日召开的第六届董事会第十二次会议、第六届监事会第九次会议审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意聘请北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构。公司于 2023 年 12 月 29 日召开的 2023 年第四次临时股东大会审议通过了该议案。

## 三、会计师事务所履职情况

北京大华国际按照《审计业务约定书》，遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范及公司 2023 年年度报告工作安排，对公司及控股子公司 2023 年度的财务报告进行了审计，对公司 2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制进行了审计，同时对控股股东及其他关联方占用资金情况等进行检查并出具了专项报告，对公司 2023 年度募集资金存放与使用情况出具相应的鉴证报告。

经审计，北京大华国际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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量；公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。北京大华国际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，北京大华国际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、公司对会计师事务所 2023 年度履职情况的评估

公司已对北京大华国际的专业胜任能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解和审查，认为他们在提供 2023 年度审计服务工作中，重视了解公司及公司的经营环境，关注公司内部控制的建立健全和实施情况，也重视保持与公司董事会审计委员会及独立董事的交流、沟通，在对公司提供审计服务的过程中，遵循独立、客观、公正的执业原则，本着严谨求实、独立客观的工作态度，勤勉尽责地履行了审计职责。

深圳市大为创新科技股份有限公司

2024 年 4 月 10 日