

北京世纪国源科技股份有限公司 会计师事务所履职情况评估报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

北京世纪国源科技股份有限公司（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 2023 年度财务审计机构。根据《证券法》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等相关规定，公司对天健会计师事务所 2023 年度审计工作的履职情况进行了评估：

一、会计师事务所基本情况

（一）基本信息

- 机构名称：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；
- 截至 2023 年 12 月 31 日，合伙人数量为 238 人，注册会计师人数为 2,272 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为 836 人；
- 2023 年度经审计的收入总额为 348,300 万元，其中审计业务收入 309,900 万元，证券业务收入 184,000 万元；
- 2023 年度上市公司审计客户 675 家，上市公司审计收费 66,300 万元，本公司同行业上市公司审计客户 52 家。

（二）聘任会计师履行的程序

公司 2023 年召开第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十三次会议、2022 年年度股东大会，审议通过《关于公司续聘 2023 年度财务审计机构的议案》，同意续聘天健担任公司 2023 年度财务审计机构，公司独立董事对该事项发表了

事前认可意见及同意的独立意见。

二、会计师事务所 2023 年度履职情况

（一）工作方案

2023 年度审计过程中，天健针对公司的服务需求及被审计单位的实际情况，制定全面、合理、可操作性强的审计工作方案。审计工作围绕被审计单位的审计重点展开，其中包括收入确认、成本核算、合并报表、关联方交易、募集资金等。

天健全面配合公司审计工作，充分满足了公司报告披露时间要求。天健会计师事务所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提交各项工作。

（二）资源配备

天健配备专属审计工作团队，核心团队成员均具备多年上市公司服务经验，并拥有中国注册会计师等专业资质，执业经验丰富。

（三）报告情况

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 2023 年年度报告工作要求，天健对公司 2023 年年度财务报告进行了审计，同时对公司 2023 年度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情况进行核查并出具了募集资金存放与实际使用情况鉴证报告和非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明。

在执行审计工作的过程中，天健及相关审计人员就独立性、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、初审意见等方面与公司管理层和治理层进行了沟通，并达成一致意见。天健出具了标准无保留意见的审计报告。

三、总体评估

经公司总体评估，认为天健具备《证券法》规定的业务执业资格，具有多年为上市公司提供审计服务的经验与能力，诚信状况良好，不是失信被执行人，具备足够的专业胜任能力、投资者保护能力和独立性；在公司 2023 年度审计期间，恪尽职守，勤勉尽责，表现出了良好的职业操守和业务素质，审计行为规范有序，按时完成了公司 2023 年年度报告审计的各项相关工作，出具的各项报告客观、真实、完整、清晰、及时。

北京世纪国源科技股份有限公司

董事会

2024年3月28日