

深圳市银宝山新科技股份有限公司董事会

关于 2023 年度会计师事务所履职情况评估暨

审计委员会履行监督职责情况报告

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》（财会〔2023〕4号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》和《深圳市银宝山新科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）等规定和要求，深圳市银宝山新科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会及董事会审计委员会对大华在2023年年报审计过程中的履职情况进行了评估，现将2023年度会计师事务所履职情况及审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况汇报如下：

一、2023 年年审会计师事务所基本情况

（一）会计师事务所的基本情况

机构名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大华事务所”）

成立日期：2012年2月9日

组织形式：特殊普通合伙注册地址：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

首席合伙人：梁春

截至2023年12月31日，大华事务所有合伙人270人，注册会计师1,471人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师1,141人。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于2023年4月28日召开第四届董事会第四十七次会议审议及2023年5月19日召开的2022年度股东大会审议通过了《关于续聘2023年度审计机构的议案》，同意续聘大华事务所为公司2023年度财务报告及内部控制审计机构，审计费用为人民币160万元。

二、2023 年度会计师事务所履职情况

根据审计业务约定书，遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范，以及公司2023年报工作安排，大华事务所对公司2023年度财务报告及2023年

12月31日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，同时对公司控股股东及其他关联方占用资金等情况进行核查并出具专项报告。

经审计，大华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》和相关规定在所有方面保持了有效的财务报告内部控制。大华事务所出具了标准无保留意见的审计报告。

2023年度报告审计期间，大华事务所就审计人员独立性、审计工作小组人员构成、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、本年度审计重点等与公司管理层和治理层进行了沟通。

三、审议委员会对会计师事务所监督情况

根据《深圳市银宝山新科技股份有限公司董事会审计委员会工作规则》、《深圳市银宝山新科技股份有限公司董事会审计委员会年报工作规程》等有关规定，审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：审计委员会对大华事务所的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性、过往审计工作情况及其执业质量等进行了严格核查和评价，认为其具备为上市公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足公司审计工作的要求。

1、2023年4月28日，第四届董事会审计委员会第十五次会议审议通过了《关于续聘2023年度会计师事务所的议案》，同意向董事会提议续聘大华事务所为公司2023年度财务报表和内部控制审计机构；

2、2023年11月8日，审计委员会与负责本公司财务报表及内部控制审计工作的大华事务所召开年审第一次沟通会，沟通了2023年年度报告的审计策略和审计计划；

3、2023年11月18日，第五届董事会审计委员会第四次会议审议通过了《关于会计师事务所年审预沟通的议案》，审计委员会与大华事务所就2023年度年报审计工作的审计范围、审计方案、时间表、独立性、审计团队架构等相关事项进行了沟通；

4、2024年1月8日，审计委员会与大华事务所召开了年审第二次沟通会，就公司的基本经营情况、审计重点事项等进行了进一步的沟通；

5、2024年4月14日，审计委员会与大华事务所召开了年审第三次沟通会，对2023年度审计调整事项、审计结论、关注事项进行沟通。审计委员会成员听取大华事务所关于公司审计内容相关调整事项、审计过程中发现的问题及审计报告的出具情况等汇报，并对审计发现问题提出建议；

6、2024年4月26日，公司第五届董事会审计委员会第五次会议审议通过公司2023年年度报告、财务决算报告、内部控制评价报告等议案并同意提交董事会审议。

综上所述，公司审计委员会认为大华事务所在2023年度在对公司的财务状况和经营成果的审计以及募集资金的存放与使用、关联交易、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的监督等方面发挥了重要作用。

四、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所及《公司章程》、《深圳市银宝山新科技股份有限公司董事会审计委员会工作规则》等有关规定，充分发挥专业委员会的作用，对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查，在年报审计期间与会计师事务所进行了充分的讨论和沟通，督促会计师事务所及时、准确、客观、公正地出具审计报告，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

公司董事会审计委员会认为大华事务所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2023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，公正的反映了公司的财务状况和经营成果。

深圳市银宝山新科技股份有限公司董事会

2024年4月26日