

深圳华大智造科技股份有限公司
董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度
履行监督职责情况的报告

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》和《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关规范性文件的规定以及深圳华大智造科技股份有限公司（以下简称“公司”）《审计委员会工作细则》的有关规定，现将公司董事会审计委员会对 2023 年度会计师事务所履行监督职责情况报告汇报如下：

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

毕马威华振会计师事务所于 1992 年 8 月 18 日在北京成立，于 2012 年 7 月 5 日获财政部批准改制为特殊普通合伙的合伙制企业，更名为毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“毕马威华振”），2012 年 7 月 10 日取得工商营业执照，并于 2012 年 8 月 1 日正式运营。

毕马威华振总所位于北京，注册地址为北京市东城区东长安街 1 号东方广场东 2 座办公楼 8 层。

毕马威华振的首席合伙人邹俊，中国国籍，具有中国注册会计师资格。

于 2023 年 12 月 31 日，毕马威华振有合伙人 234 人，注册会计师 1,121 人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过 260 人。

毕马威华振 2022 年经审计的业务收入总额超过人民币 41 亿元，其中审计业务收入超过人民币 39 亿元（包括境内法定证券服务业务收入超过人民币 9 亿元，其他证券服务业务收入超过人民币 10 亿元，证券服务业务收入共计超过人民币 19 亿元）。

毕马威华振 2022 年上市公司年报审计客户家数为 80 家，上市公司财务报表审计收费总额约为人民币 4.9 亿元。这些上市公司主要行业涉及制造业，金融

业，信息传输、软件和信息技术服务业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，交通运输、仓储和邮政业，采矿业，房地产业，科学研究和技术服务业，批发和零售业，租赁和商务服务业，水利、环境和公共设施管理业，以及文化、体育和娱乐业。毕马威华振 2022 年本公司同行业上市公司审计客户家数为 41 家。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 4 月 23 日召开第一届董事会第十六次会议，审议通过了《关于续聘公司 2023 年度财务报告及内部控制审计机构的议案》。公司续聘毕马威华振为本公司 2023 年度财务报告及内部控制审计机构。

二、 2023 年年审会计事务所履职情况

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 年年报工作安排，毕马威华振对公司 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以及营业收入扣除情况进行核查并出具了专项报告。

在执行审计及其他专项工作的过程中，毕马威华振与本公司治理层和管理层进行了必要的沟通。

三、 审计委员会对会计师事务所监督情况

（一）公司审计委员会从专业资质、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方面对毕马威华振进行了审查，认为其具备从事证券业务的资质和为上市公司提供审计服务的经验和能力，遵循《中国注册会计师审计准则》，勤勉尽责，在公司 2023 年度财务报告审计工作中，客观公允地发表了独立审计意见，具备为公司提供 2023 年度审计服务的能力和经验。

（二）2023 年 4 月 23 日召开第一届董事会第十六次会议，审议通过了《关于续聘公司 2023 年度财务报告及内部控制审计机构的议案》，同意续聘毕马威华振为本公司 2023 年度财务报告及内部控制审计机构，同意提交董事会审议。

（三）2023 年 12 月 12 日，公司董事会审计委员会及公司管理层以现场会议的形式与毕马威华振负责公司审计工作的审计团队召开了关于 2023 年年度审

计计划沟通会议，对 2023 年审计计划的主要变化、审计工作时间表及一些重要事项进行了沟通。审计委员会及公司管理层听取了毕马威华振关于审计计划与策略的汇报，就此次汇报发表了看法并提出了建议。

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、上海证券交易所及《公司章程》和《审计委员会工作细则》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。

公司审计委员会认为，毕马威华振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、内部控制审计等相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

特此报告。

深圳华大智造科技股份有限公司

董事会审计委员会

2024 年 4 月 26 日