

广东海川智能机器股份有限公司
董事会及审计委员会对会计师事务所

2023 年度履职情况评估及履行监督职责情况的报告

根据《公司法》《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》和《公司章程》等规定和要求，广东海川智能机器股份有限公司（以下简称“公司”）聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）作为公司2023年度审计机构，现就董事会及审计委员会对会计师事务所2023年度履职情况评估及履行监督职责的情况作出如下报告：

一、会计师事务所基本情况

会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

注册地址：上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

首席合伙人：朱建弟

2023 年度末合伙人数量：278 人

2023 年度末注册会计师人数：2,533 人

2023 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：693 人

2022 年度收入总额（经审计）：461,400 万元

2022 年度审计业务收入（经审计）：340,800 万元

2022 年度证券业务收入（经审计）：151,600 万元

2022 年度上市公司审计客户家数：671 家

二、聘任会计师事务所履行的程序

经公司第四届董事会第十次会议、第四届监事会第十次会议、2022 年年度股东大会审议通过，同意聘任立信为公司 2023 年度审计机构；公司独立董事对该事项发表了事前认可意见和同意的独立意见。

三、项目信息

1、基本信息

项目	姓名	注册会计师执业时间	开始从事上市公司审计时间	开始在本所执业时间	开始为本公司提供审计服务时间
项目合伙人	章顺文	1994年7月	2008年4月	2008年4月	2021年
签字注册会计师	吴年胜	2008年12月	2008年12月	2012年8月	2021年
质量控制复核人	张银娜	2018年	2017年	2022年	2023年

(1) 项目合伙人近三年从业情况：

项目合伙人及签字注册会计师章顺文，近3年已签署10家上市公司审计报告。

(2) 签字注册会计师近三年从业情况：

姓名：吴年胜

时间	上市公司和挂牌公司名称	职务
2023年	广东海川智能机器股份有限公司	签字注册会计师
2022年	广东海川智能机器股份有限公司	签字注册会计师
2021年	深圳市行健自动化股份有限公司	签字注册会计师
2021年	深圳明阳电路科技股份有限公司	签字注册会计师

(3) 质量控制复核人近三年从业情况：

质量控制复核人张银娜，近三年签署或复核雄帝科技、盛视科技、永高股份、海目星等上市公司审计报告。

2、项目组成员独立性和诚信记录情况。

项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，上述人员过去三年没有不良记录

四、风险承担能力水平

截至2023年末，立信已提取职业风险基金1.66亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为12.50亿元，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

五、对会计师事务所履职情况的评估

1、年审期间出具报告总体情况

立信按照中国注册会计师审计准则和其他相关执业规范的要求，对公司2023年度财务报表及2023年12月31日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，出具了标准无保留意见审计报告，同时对公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况执行了相关工作，并出具了专项报告。

2、年审期间与管理层和治理层的沟通情况

在审计过程中，立信制订并实施了合理的审计工作方案和工作计划，执行了有效的质量管理措施，并就会计师事务所和审计项目团队成员的独立性、审计范围、人员和时间安排、重要审计发现等事项与公司管理层和治理层进行了沟通。

六、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会工作细则》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：

1、审计委员会对立信的专业资质、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。

2、审计委员会通过线上与线下相结合的方式与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开沟通会议，对2023年度审计工作的初步预审情况，如审计时间安排、人员安排、审计重点等相关事项进行了沟通。审计委员会成员听取了立信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等的汇报。

七、总体评价

1、公司董事会认为，立信在审计过程中勤勉尽责，遵循独立、客观、公正的原则执行审计，表现出良好的职业素养和专业胜任能力，按时高质量完成了公司2023年度年报审计工作，出具了恰当的审计报告。

2、公司审计委员会认为立信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，表现出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。

特此报告

广东海川智能机器股份有限公司

董事会及审计委员会

2024年4月26日