

# 深圳精智达技术股份有限公司董事会审计委员会 对会计师事务所 2024 年度履职情况评估及履行监督 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》《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》和《深圳精智达技术股份有限公司章程》《审计委员会工作细则》等规定和要求，深圳精智达技术股份有限公司（以下简称“公司”）的董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职。现将 2024 年度公司董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况汇报如下：

## 一、2024 年年审会计师事务所基本情况

### （一）会计师事务所基本情况

大华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“会计师事务所”或“大华会计师事务所”）成立于 1985 年，2012 年 2 月由大华会计师事务所有限公司改制为特殊普通合伙。注册地址在北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101，首席合伙人为梁春。截至 2024 年 12 月 31 日合伙人 150 人，注册会计师 887 人（其中：签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 404 人）。大华会计师事务所在国内重要城市设立了 30 家分支机构。2023 年度业务总收入 32.53 亿元、审计业务收入 29.49 亿元、证券业务收入 14.89 亿元。

### （二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2024 年 12 月 11 日召开第三届董事会第二十三次会议及第三届董事会审计委员会第十二次会议，审议通过了《关于续聘 2024 年度会计师事务所的议案》，后该议案于 2024 年 12 月 27 日经公司 2024 年第一次临时股东大会审议通过。

## 二、2024 年年审会计师事务所履职情况

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 2024 年年报工作安排，大华会计师事务所对公司 2024 年度财务报告以及 2024 年度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、控股股东及其他关联方占用资金情况等进行了核查并出具了专项报告。

经审计，大华会计师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，公允反映了公司截至 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量；公司 2024 年度严格按照《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内部控制。大华会计师事务所就公司的所有重大会计审计事项达成一致意见，无不能解决的意见分歧，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，大华会计师事务所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。

### 三、审计委员会对会计师事务所的监督情况

根据公司《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：

（一）审计委员会对大华会计师事务所的执业情况进行了充分的了解，查阅了大华会计师事务所所有资格证照、相关信息和诚信记录，对大华会计师事务所的专业资质、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均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，并就关于续聘会计师事务所的事项形成了书面审核意见。2024 年 12 月 11 日，公司审计委员会审议通过了《关于续聘 2024 年度会计师事务所的议案》，同意拟聘任大华会计师事务所为公司 2024 年度财务报表和内部控制审计机构，并将该议案提交公司董事会审议。

（二）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召开沟通会议，对 2024 年度审计工作的初步预审情况，如审计范围、重要时间节点、人员安排、审计重点等相关事项进行了沟通。审计委员会成员认真听取了大华会计师事务所关于公司 2024 年度审计报告出具相关的情况汇报，并

对审计工作提出了意见和建议。

（三）2025年4月23日，公司第三届董事会审计委员会第十三次会议以现场结合通讯方式召开，审议通过公司2024年年度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会计师事务所在2024年度在对公司的公司财务状况和经营成果、内部控制运行有效性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

公司审计委员会严格遵守证监会、上海证券交易所及《公司章程》、《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大华会计师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2024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。

深圳精智达技术股份有限公司

董事会审计委员会

2025年4月24日