

北京亚康万玮信息技术股份有限公司
关于 2023 年度会计师事务所履职情况评估报告及
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》和北京亚康万玮信息技术股份有限公司（以下简称“公司”）的《公司章程》等规定和要求，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 2023 年度大信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大信”）履职情况评估及董事会审计委员会履行监督职责的情况汇报如下：

一、2023 年年审会计师事务所履职情况

（一）会计师事务所基本情况

1、机构名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

2、成立日期：大信成立于 1985 年，2012 年 3 月改制为特殊普通合伙制事务所，总部位于北京。大信在全国设有 32 家分支机构，在香港设立了分所，并于 2017 年发起设立了大信国际会计网络，目前拥有美国、加拿大、澳大利亚、德国、法国、英国、新加坡等 38 家网络成员所。大信是我国最早从事证券服务业务的会计师事务所之一，首批获得 H 股企业审计资格，拥有近 30 年的证券业务从业经验。

3、组织形式：特殊普通合伙企业

4、注册地址：北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206。

5、首席合伙人：谢泽敏

6、截至 2023 年 12 月 31 日，大信从业人员总数 4001 人，其中合伙人 160 人，注册会计师 971 人。注册会计师中，超过 500 人签署过证券服务业务审计报告。

7、近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 3 次、行政监管措施 13

次、自律监管措施及纪律处分 7 次。33 名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 6 人次、行政监管措施 27 人次、自律监管措施及纪律处分 13 人次。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

1、2023 年 4 月 10 日，公司审计委员会经过审议，认为大信在为公司提供 2022 年度审计服务的过程中，恪尽职守，遵循独立、客观、工作的执业准则，全面完成了审计相关工作，向公司董事会提交了续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构的议案。

2、2023 年 4 月 20 日，公司召开第二届董事会第五次会议及第二届监事会第五次会议，均审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）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及同意的独立意见。上述议案并由 2023 年 5 月 15 日召开 2022 年度股东大会审议通过。

（三）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 2023 年度报告工作安排，大信对公司 2023 年度财务报告及 2023 年 12 月 31 日内部控制的有效性进行了审计，同时对控股股东及其他关联方占用资金情况、募集资金实际存放与使用情况出具了专项报告。

经审计，大信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》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告和非财务报告内部控制。大信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，大信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。

二、董事会审计委员会履行监督职责情况

1、2024年1月审计委员会召开会议，在注册会计师进场前就2023年度报告审计工作计划与负责公司审计工作的注册会计师进行沟通，对公司2023年度审计工作的审计范围、审计时间安排、审计人员团队安排、审计策略、审计重点等相关事项进行了充分沟通。

2、2024年3月审计委员会召开沟通会议，在注册会计师进场后就2023年度报告审计过程中相关审计调整事项、审计过程中发现的问题、审计工作进度等相关事项与注册会计师进行了充分沟通，督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告，并对审计工作提出了建议。

在注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会召开会议就审计意见、关键审计事项等相关事项与注册会计师进行了充分沟通，并对审计工作提出了建议。

3、2024年4月审计委员会召开会议，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、续聘会计师事务所等议案并同意提交董事会审议。

三、总体评价

大信会计师事务所（特殊普通合伙）在为公司提供2023年度报告审计和内部控制审计过程中，恪尽职守，勤勉尽责，表现了良好的职业操守和业务素质，客观、公正、公允地对公司财务状况、经营成果和内部控制有效性进行评价，出具的报告真实、准确、及时，切实履行了审计机构应尽的职责。

公司审计委员会按照相关规定，全体委员勤勉尽责、恪尽职守，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2023年度报告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。

北京亚康万玮信息技术股份有限公司董事会

2024年4月18日