

**深圳市漫步者科技股份有限公司****关于会计师事务所2023年度履职情况评估暨****董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况的报告**

深圳市漫步者科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会严格按照《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》和《公司章程》等相关规定勤勉尽责，认真履职。现将对大华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大华”）2023 年度履职情况评估暨审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况的汇报如下：

**一、2023 年年审会计师事务所基本情况**

公司于 2023 年 3 月 27 日召开的第六届董事会第二次会议和 2023 年 4 月 24 日召开公司 2022 年年度股东大会审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度年报审计会计师事务所。大华的基本情况详见公司 2023 年 3 月 29 日于指定披露媒体《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关于续聘会计师事务所的公告》（公告编号：2023-008）。

**二、2023 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 2023 年年报工作安排，大华对公司 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资金占用情况等进行检查并出具了专项报告。

经审计，大华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内部控制。大华出具了标准无保留

意见的审计报告。

在执行审计工作的过程中，大华会计师事务所和相关审计人员的独立性、审计工作小组的人员构成、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、董事会审计委员会对会计师事务所监督情况

董事会审计委员会认真履行日常工作职责，并积极推进年度审计工作的开展。在董事会审议定期报告前，董事会审计委员会召开了专门会议听取汇报，讨论并发表意见，对公司内部控制和财务审计等工作提出了建设性意见。董事会审计委员会对会计师事务所履行监督情况如下：

1、2023 年 3 月 1 日，公司第六届董事会审计委员会审查了大华的有关资格证照、相关信息和诚信记录，认可大华的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，同意继续聘请大华负责公司 2023 年度的审计工作，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，并同意将该议案提交公司第六届董事会第二次会议审议。

2、2024 年 1 月 10 日，第六届董事会审计委员会通过现场及通讯相结合的方式与会计师事务所就年报审计工作进展、重点审计事项、后续年报工作计划等方面展开沟通；董事会审计委员会与独立董事、会计师事务所就审计计划的执行情况、审计关注的重大问题、关于年度财务报表的初步审计意见展开沟通。

3、2024 年 4 月 12 日，第六届董事会审计委员会审议通过公司《2023 年年度报告》、《2023 年度财务决算报告》、《2023 年度公司内部控制自我评价报告》等议案，并同意提交至公司第六届董事会第十次会议审议。

### 四、总体评价

公司审计委员会严格遵守中国证监会、深圳证券交易所及《公司章程》、《董事会专门委员会议事规则》等有关规定，充分发挥董事会专门委员会的作用，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在公司年报审计和内控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 年年度报告审计和内控审计相关工作,审计行为规范有序,出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

深圳市漫步者科技股份有限公司

董 事 会

二〇二四年四月二十四日