

# 北京首创生态环保集团股份有限公司

## 关于 2023 年度会计师事务所的履职情况评估报告

北京首创生态环保集团股份有限公司（以下简称“公司”）聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大华会计师事务所”）作为公司 2023 年度财务报表和内部控制审计机构。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，大华会计师事务所对公司 2023 年度财务报表及内部控制的有效性进行了审计，同时对公司非经营性资金占用及其他关联资金往来进行核查并出具了专项说明。根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，公司对大华会计师事务所 2023 年审计过程中的履职情况进行了评估。具体情况如下：

本次审计中，大华会计师事务所审计人力保障充分，审计合伙人、签字注册会计师、审计团队其他人员均保持了良好的专业水平和执业能力。本次年报审计为大华会计师事务所对公司的首次年报审计服务，在审计前期与前任事务所的沟通、对了解公司主要经营等做了大量前期准备。审计过程中，大华会计师事务所跟公司管理层、治理层沟通反馈及时，且重要事项与所内复核、质控部门积极反馈沟通，保证了审计时效。大华会计师事务所针对公司的服务需求及实际情况，制定了全面、合理、可操作性强的审计工作方案。审计工作围绕公司的审计重点展开，审计服务质量符合公司要求。

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 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的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。大华会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告。

综上，公司认为大华会计师事务所的从业资质、执业记录、工作方案、人力及其他资源配备、质量管理水平、信息安全管理及风险承担能力等方面符合公司选聘事务所相关要求，并在 2023 年年报审计过程中勤勉履职，按时完成了公司 2023 年年报审计工作。

北京首创生态环保集团股份有限公司

2024年4月11日

