

神州数码信息服务集团股份有限公司
董事会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《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》《神州数码信息服务集团股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）和《神州数码信息服务集团股份有限公司董事会审计委员会工作规则》（以下简称“《董事会审计委员会工作规则》”）等规定和要求，神州数码信息服务集团股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职。现将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报告汇报如下：

一、2023年度会计师事务所基本情况

（一）会计师事务所基本情况

- （1）机构名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）
- （2）组织形式：特殊普通合伙企业
- （3）成立日期：2012年3月2日
- （4）注册地址：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层
- （5）首席合伙人为：谭小青先生
- （6）人员信息：截止2023年12月31日，信永中和合伙人（股东）245人，注册会计师1656人。签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数超过660人。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

1、审计委员会对信永中和的专业资质、业务能力、独立性和投资者保护能力等进行了核查，认为其具备为公司提供审计服务的经验与能力，具备与公司开展业务相对应的行业审计经验，较好地履行了双方的责任和义务，能够满足公司未来财务

审计和内部控制审计工作的要求。审计委员会于2023年3月24日召开2023年第三次会议，对董事会审计委员会履职情况报告暨关于会计师事务所2022年度审计工作的总结报告、续聘会计师事务所等事项进行了审议，并同意将相关议案提交董事会审议。

2、公司2023年3月29日召开的第九届董事会第五次会议、2023年4月24日召开的2022年度股东大会审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，继续聘请信永中和为2023年度审计机构，负责公司财务审计和内控审计工作。

二、2023年会计师事务所履职情况评价

信永中和作为公司2023年度财务报告及内部控制审计机构较好的完成了审计工作，表现了良好的职业操守和业务素质。2023年度信永中和履职情况评价如下：

信永中和按照《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，就公司2023年报审计工作和公司审计委员会经充分沟通和讨论，在公司2023年报审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，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占用资金情况等进行检查并出具了专项报告。

在执行审计工作的过程中，信永中和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、审计调整事项等与公司管理层和治理层进行了充分沟通。

经审计，信永中和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；公司于2023年12月31日按照《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。信永中和出具了标准无保留意见的审计报告。

1、独立性评价

信永中和审计小组成员未在公司任职并未获取除法定审计必要费用外的任何形式的经济利益；信永中和与公司之间不存在直接或者间接的相互投资情况，也不存在密切的经营关系；信永中和对公司的审计业务不存在自我评价，审计小组成员和公司决策层之间不存在关联关系。在本次审计工作中信永中和及审计成员始终保持了形式上和实质上的双重独立，遵守了职业道德基本原则中关于保持独立性的要

求。

2、专业能力评价

信永中和审计小组成员完全具备实施本次审计工作的专业知识和从业资格，能够胜任本次审计工作。

3、审计工作计划评价

信永中和制定了总体审计策略和具体的审计计划，为完成审计任务和减少审计风险做了充分的准备。

4、审计程序评价

信永中和在本次审计工作中实施的审计程序恰当、合理，有效地对公司财务报表及其编制进行了风险评估，客观地对公司会计政策选择和会计估计行为进行了评价。

三、审计委员会对会计师事务所的监督情况

根据《公司章程》《审计委员会工作规则》等有关规定，审计委员会对信永中和履行监督职责的情况如下：

1、审计委员会对信永中和的专业资质、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。审计委员会于2023年3月24日召开2023年第三次会议，对董事会审计委员会履职情况报告暨关于会计师事务所2022年度审计工作的总结报告、续聘会计师事务所等事项进行了审议，并同意将相关议案提交董事会审议。

2、2024年1月10日，审计委员会召开2024年第一次会议，审议通过了《关于审计委员会与年审会计师协商确定2023年年报审计工作安排的议案》。审计委员会按照相关规定开展年报审计相关工作，提前对年审计划进行全面部署，与年审注册会计师沟通确定了公司2023年度审计工作的时间安排等事宜。

3、年审注册会计师进场后，审计委员会加强与年审注册会计师的沟通，审计委员会于2024年3月12日召开的2024年第二次会议审议通过了《2023年度财务报告》（初稿）。在年审注册会计师出具初步审计意见后再一次审阅公司财务报表，并形成书面意见。同时，要求会计师事务所按照计划尽快完成审计工作，以保证公司如期披露2023年年度报告及摘要。

4、审计委员会在审计过程中注重与年审注册会计师的沟通，积极督促会计师事务所所在约定时限内提交审计报告，审计委员会始终保持与财务部门负责人、内控内审部负责人、主要项目负责人员的沟通，密切关注审计工作进展情况。在审计过程中，审计委员会分别于2024年3月4日、2024年3月12日先后二次发出《督促函》，要求会计师事务所按照审计时间完成审计工作，确保公司2022年度报告及相关文件按时披露。

5、年审注册会计师出具审计报告后，审计委员会成员听取了信永中和关于公司2023年度审计相关事项、审计过程中发现的问题及审计报告的出具情况等汇报，并对审计发现问题提出建议。审计委员会于2024年3月20日召开2024年第三次会议，对公司2023年度财务报告（定稿）、董事会审计委员会履职情况报告、董事会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、2023年度内部控制自我评价报告、选聘会计师事务所专项制度、续聘会计师事务所等事项进行了审议，并同意将相关议案提交董事会审议。

三、总体评价

公司董事会审计委员会认为，信永中和为公司提供审计服务的过程中，恪尽职守，遵守独立、客观、公正的职业准则，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司2023年度财务报表和内部控制审计工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

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。

神州数码信息服务集团股份有限公司董事会审计委员会

2024年3月29日