

山东数字人科技股份有限公司

董事会审计委员对会计师事务所履行监督职责情况报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等规定和要求，山东数字人科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会对公司 2025 年度审计机构上会会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“上会”、“上会会计师事务所”）履行了监督职责，现将董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况汇报如下：

一、2025 年度审计机构的基本情况

（一）会计师事务所基本情况

上会会计师事务所（特殊普通合伙）成立于 2013 年 12 月 27 日，注册地址为上海市静安区威海路 755 号 25 层，首席合伙人为张晓荣。截至 2024 年末，上会会计师事务所合伙人数量为 112 人，注册会计师 553 人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 185 人。2024 年收入总额（经审计）：6.83 亿元，2024 年审计业务收入（经审计）：4.79 亿元，2024 年证券业务收入（经审计）：2.04 亿元，2024 年度上市公司审计客户共计 72 家。涉及主要行业有医药制造业，专用设备制造业，计算机、通信和其他电子设备制造业，软件和信息技术服务业，化学原料和化学制品制造业等。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2025 年 8 月 21 日召开第三届董事会审计委员会第十一次会议、第三届董事会第二十五次会议及 2025 年 9 月 8 日召开的 2025 年第一次临时股东大会，审议通过《关于拟变更 2025 年度会计师事务所》的议案，同意公司拟变更上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度财务报告审计机构。

二、会计师事务所履职情况

上会对公司 2025 年度财务报告进行了审计，同时对公司内部控制执行情况、募集资金存放与实际使用情况、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况等
进行核查并出具了相关报告或专项说明。

在执行审计工作的过程中，公司董事会审计委员与上会会计师进行事前充分沟通，上会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、初审意见等与公司治理层进行了沟通，有效的提升了工作的准确性。

三、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守证监会、交易所及《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等有关规定和要求，对会计师事务所相关资质和执业能力等情况进行了审查，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，有效监督了公司的年报审计工作，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上会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 2025 年度审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

山东数字人科技股份有限公司

董事会

2026 年 3 月 13 日