

北京数字认证股份有限公司

董事会审计委员会对 2023 年度年审会计师事务所 履行监督职责情况的报告

北京数字认证股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会根据中国证监会《上市公司治理准则》、财政部等部门颁发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》及公司《章程》《董事会审计委员会工作规程》等相关规定，本着勤勉尽责的原则，对公司 2023 年度审计机构——致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“致同所”）的履职情况进行监督，现将具体监督职责履行情况汇报如下：

一、2023 年年审会计师事务所基本情况

（一）会计师事务所基本情况

会计师事务所名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：1981 年

注册地址：北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层

首席合伙人：李惠琦

执业证书颁发单位及序号：北京市财政局 NO 0014469

截至 2023 年末，致同所从业人员近六千人，其中合伙人 225 名，注册会计师 1,364 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过 400 人。

致同所 2022 年度业务收入 26.49 亿元，其中审计业务收入 19.65 亿元，证券业务收入 5.74 亿元。2022 年年报上市公司审计客户 240 家，主要行业包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业、电力、热力、燃气及水生产供应业、房地产业，收费总额 3.02 亿元；2022 年年报挂牌公司审计收费 3,570.70 万元；本公司同行业上市公司审计客户 25 家。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司第四届董事会第二十五次会议及 2022 年年度股东大会审议通过《关于聘请 2023 年度会计师事务所的议案》，同意聘请致同所为公司 2023 年度审计机构，聘期一年。公司独立董事对上述议案发表了事前认可意见及同意的独立意见。

二、审计委员会对会计师事务所监督情况

(一) 审计委员会对致同所的专业资质、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。2023年3月29日，公司第四届董事会审计委员会第十一次会议审议通过《关于聘请2023年度会计师事务所的议案》，同意聘任致同所为公司2023年度审计机构，并同意提交公司董事会审议。

(二) 2024年1月25日，审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师召开审前沟通会议，对2023年度审计工作的审计范围、重要时间节点、人员安排、项目组成员独立性情况、审计重点等相关事项进行了沟通。

(三) 2024年3月18日，审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师召开工作沟通会议，对2023年度公司收入确认是否在恰当的会计期间、应收账款坏账准备计提等审计委员会关注事项进行沟通。

(四) 2024年3月18日，公司召开第五届董事会审计委员会第三次会议，审议通过公司2023年年度报告、财务决算、内部控制评价报告等议案，并同意将上述议案提交董事会审议。

三、总体评价

公司审计委员会严格遵守证监会、深圳证券交易所及《公司章程》《董事会审计委员会工作规程》等有关规定，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，在年报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公司年审会计师事务所的监督职责。

北京数字认证股份有限公司
董事会审计委员会
二〇二四年三月二十九日