

北京数字认证股份有限公司

董事会审计委员会对 2024 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 2024 年度审计机构——中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）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、2024 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：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：1987 年

注册地址：湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路 166 号长江产业大厦 17-18 楼

首席合伙人：石文先

执业证书颁发单位及序号：湖北省财政厅 NO 42010005

截至 2024 年 12 月 31 日，合伙人数量 236 人、注册会计师数量 1,301 人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 716 人。

2023 年度经审计总收入 21.55 亿元，其中，审计业务收入 18.51 亿元，证券业务收入 5.67 亿元。2023 年度，上市公司审计客户家数 201 家，审计收费 2.61 亿元，主要行业涉及制造业，批发和零售业，房地产业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，农、林、牧、渔业，信息传输、软件和信息技术服务业，采矿业，文化、体育和娱乐业等。公司同行业上市公司审计客户家数为 9 家。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司第五届董事会第十次会议及 2024 年第一次临时股东大会审议通过《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘任中审众环为公司 2024 年度会计师事务

所，聘期一年，审计费用 91 万元。

二、审计委员会对会计师事务所监督情况

（一）审计委员会对中审众环的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性、过往审计工作情况及投资者保护能力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。2024 年 8 月 15 日，公司第五届董事会审计委员会第七次会议审议通过《关于变更会计师事务所的议案》，拟同意聘任中审众环为公司 2024 年度会计师事务所，审计费用 91 万元，并同意将该议案提交公司董事会审议。

（二）2025 年 1 月 23 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 2024 年度审计工作的审计范围、重要时间节点、审计团队情况、项目组成员及相关人员独立性情况、关键审计事项等进行了沟通。

（三）2025 年 3 月 10 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，对公司 2024 年度财务报表和内控审计的初审情况进行沟通。

（四）2025 年 3 月 17 日，公司召开第五届董事会审计委员会第十次会议，审议通过公司 2024 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》的有关规定，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

二〇二五年三月二十八日