

北京数字认证股份有限公司

董事会审计与风险管理委员会对 2025 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”）董事会审计与风险管理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》《董事会审计与风险管理委员会工作规程》等相关规定，本着勤勉尽责的原则，对公司 2025 年度审计机构——信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）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、2025 年年审会计师事务所基本情况

（一）会计师事务所基本情况

名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2012 年 3 月 2 日

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

首席合伙人：谭小青

执业证书颁发单位及序号：北京市财政局 11010136

截至 2025 年 12 月 31 日，合伙人数量 257 人、注册会计师数量 1799 人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 700 人。

信永中和 2024 年度经审计总收入 40.54 亿元（含统一经营），其中，审计业务收入 25.87 亿元，证券业务收入 9.76 亿元。2024 年度，上市公司审计客户家数 383 家，审计收费 4.71 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 32 家。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司第五届董事会第二十次会议及 2025 年第二次临时股东大会审议通过《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘任信永中和为公司 2025 年度会计师事务所，聘期一年，审计费用预计共 80 万元，包含年报审计费用 62 万元、内控

审计费用 18 万元。

二、审计与风险管理委员会对会计师事务所监督情况

(一) 审计与风险管理委员会对信永中和的执业资质、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了严格核查和评价，认为其在上述方面均符合监管规定，能够满足公司审计工作的要求。2025 年 6 月 19 日，公司第五届董事会审计与风险管理委员会第十二次会议审议通过《关于变更会计师事务所的议案》，拟同意聘任信永中和为公司 2025 年度会计师事务所，预计审计费用共计 80 万元，并同意将该议案提交公司董事会审议。

(二) 2026 年 1 月 26 日，审计与风险管理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 2025 年度审计工作的审计范围、审计流程、时间节点、审计团队、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) 2026 年 3 月 11 日，审计与风险管理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 2025 年度财务报表和内控审计的初审情况进行沟通。

(四) 2026 年 3 月 16 日，公司召开第五届董事会审计与风险管理委员会第十六次会议，审议通过公司 2025 年年度报告、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

公司审计与风险管理委员会严格遵守证监会、深圳证券交易所及《公司章程》《董事会审计与风险管理委员会工作规程》的有关规定，充分发挥专门委员会的作用，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，切实履行了审计与风险管理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
董事会审计与风险管理委员会
二〇二六年三月三十日