

# 山石网科通信技术股份有限公司董事会审计委员会

## 关于 2023 年度会计师事务所履行监督职责情况报告

山石网科通信技术股份有限公司（以下简称“公司”）聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“致同所”）为公司 2023 年度审计机构。

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》等规定和要求，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职，切实对致同所 2023 年度审计工作情况履行了监督职责。具体情况如下：

### 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

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【工商登记：2011 年 12 月 22 日】

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 239 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、房地产业、科学研究和技术服务业，收费总额 2.88 亿元；2022 年年报挂牌公司客户 151 家，审计收费 3,555.70 万元；本公司同行业上市公司审计客户家数 29 家。

#### （二）聘请会计师事务所履行的程序

根据《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，为保证能够充分了解选聘会计师事务所胜任能力，确保公平、公正开展会计师事务所选聘事宜，公司董事会审计委员会制定了《山石网科通信技术股份有限公司选聘会计师事务所管理办法》。公司有关部门依照上述规定开展 2023 年度会计师事务所选聘工作，经公司分别于 2023 年 10 月 25 日、2023 年 10 月 26 日及 2023 年 11 月 14 日召开第二届董事会审计委员会第十一次会议、第二届董事会第二十次会议及 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》，公司续聘致同所为公司 2023 年度审计机构，聘期一年。

## 二、2023 年度会计师事务所履职情况

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，结合公司 2023 年年度报告工作安排，致同所对公司 2023 年度财务报告及 2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制有效性进行了审计，同时对公司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等进行核查并出具了专项报告。

经审计，致同所认为，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。

## 三、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据《山石网科通信技术股份有限公司董事会审计委员会议事规则》等规定和要求，审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（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，认为其符合为上市公司提供审计工作服务的相关规定要求。2023 年 10 月 25 日，审计委员会召开第二届董事会审计委员会第十一次会议，审议通过《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》，同意续聘致同所为公司 2023 年度审计机构，并提交董事会审议。

（二）2023年12月18日，审计委员会会同独立董事与负责公司审计工作的注册会计师及现场负责人进行山石网科2023年年度审计第一次会议沟通，对2023年度审计工作安排、会计师事务所和相关审计人员的独立性问题、重要时间节点、年报审计要点、人员安排等相关事项进行了沟通。

（三）2024年3月20日，审计委员会会同独立董事与负责公司审计工作的注册会计师及现场负责人进行山石网科2023年年度审计第二次会议沟通，对2023年度审计基本情况、审定后基本数据、初步确定的关键审计事项、总体审计结论等相关事项进行了沟通。

（四）2024年3月26日，审计委员会召开第二届董事会审计委员会第十四次会议，审议通过公司2023年年度报告、2023年度内部控制评价报告、2023年度财务决算及2024年度财务预算等议案，并同意提交董事会审议。

#### 四、总体评价

公司董事会审计委员会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2023年度审计期间与会计师事务所保持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。

审计委员会认为：致同所在公司2023年度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2023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。

山石网科通信技术股份有限公司

董事会审计委员会

2024年3月27日

(本页无正文，为《山石网科通信技术股份有限公司董事会审计委员会关于2023年度会计师事务所履行监督职责情况报告》之签字页)

审计委员会委员 (签字):

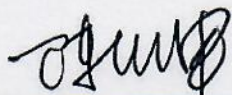


李军

2024年3月27日

(本页无正文, 为《山石网科通信技术股份有限公司董事会审计委员会关于2023年度会计师事务所履行监督职责情况报告》之签字页)

审计委员会委员 (签字):



陈振坤

2024年3月27日



（本页无正文，为《山石网科通信技术股份有限公司董事会审计委员会关于2023年度会计师事务所履行监督职责情况报告》之签字页）

审计委员会委员（签字）：张小军  
张小军

2024年3月27日