

**云鼎科技股份有限公司**  
**董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度履职情况评估**  
**及履行监督职责情况的报告**

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》《云鼎科技股份有限公司董事会审计委员会工作细则》等规定和要求，云鼎科技股份有限公司（“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。现将董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度履职评估及履行监督职责的情况汇报如下：

**一、2023 年年审会计师事务所基本情况**

机构名称：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013 年 1 月 18 日

机构性质：特殊普通合伙企业

注册地址：北京市海淀区复兴路 47 号天行健商务大厦 20 层 2206

首席合伙人：王增明

人员信息：截至 2023 年 12 月 31 日，中审亚太拥有合伙人 76 人，注册会计师 427 人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 157 人。

中审亚太经审计的最近一个会计年度（2022 年度）的收入总额 71,385.74 万元，其中审计业务收入 53,315.48 万元，证券业务收入 24,225.19 万元。2022 年度上市公司审计客户 41 家，主要行业包括制造业，农、林、牧、渔业，批发和零售业，信息传输、软件和信息技术服务业、房地产业等，其中与公司同行业审计客户 2 家。

**二、聘任会计师事务所履行的程序**

2023 年 4 月 28 日，公司董事会召开会议，审议通过了《关于续聘公司 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》，公司独立董事发表了同意的独立意见和事前认可意见，同意续聘中审亚太为公司 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构。

2023 年 5 月 19 日，公司召开 2022 年度股东大会，审议通过了《关于续聘公司 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》，同意续聘中审亚太为公司 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构。

**三、2023 年年审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》和其他执业规范及公司2023年年报工作安排，中审亚太对公司2023年度财务报告及2023年12月31日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，同时对公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况等事项进行核查并出具了专项报告。

经审计，中审亚太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。中审亚太出具了标准无保留意见的审计报告。

在执行审计工作的过程中，中审亚太就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、风险及舞弊的测试和评价方法、年度审计重点、审计调整事项、初审意见等与公司管理层和治理层进行了沟通。

#### **四、董事会审计委员会对会计师事务所监督情况**

根据《云鼎科技股份有限公司董事会审计委员会工作细则》等有关规定，董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

2023年4月27日，公司董事会审计委员会召开会议，对中审亚太从业资质、专业能力及独立性等方面进行了认真审查，认为其在执业过程中坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责，具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，同意向董事会提议续聘中审亚太为公司2023年度财务审计机构和内部控制审计机构。

董事会审计委员会通过线上与线下相结合的方式与负责公司审计工作的注册会计师召开沟通会议，对2023年度审计工作的初步预审情况，如审计范围、重要时间节点、人员安排、审计重点等相关事项进行了沟通。董事会审计委员会成员听取了中审亚太关于公司审计内容相关调整事项、审计过程中发现的问题及审计报告的出具情况等等的汇报，并对审计发现的问题提出建议。

2024年4月16日，董事会审计委员会召开会议，审议通过公司2023年年度报告、内部控制评价报告、年审会计师事务所从事2023年度审计工作的总结报告等议案，并同意提交董事会审议。

#### **五、总体评价**

公司董事会审计委员会严格遵守中国证监会、深圳证券交易所及《公司章程》《董

事会审计委员会议事规则》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，切实履行了董事会审计委员会对会计师事务所的监督职责。

公司董事会审计委员会认为中审亚太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 2023 年年报审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

云鼎科技股份有限公司

董事会审计委员会

2024 年 4 月 17 日