

上海网达软件股份有限公司董事会审计委员会

2023 年度对会计师事务所履行监督职责情况报告

根据《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》、《上海网达软件股份有限公司章程》等有关规定。作为上海网达软件股份有限公司（以下简称“公司”）的审计委员会委员，勤勉尽责、恪尽职守，认真审慎地履行职责，积极开展工作，充分发挥专业作用。现将董事会审计委员会 2023 年度对会计师事务所履行监督职责情况汇报如下：

一、 2023 年年审会计师事务所的基本情况

（一）会计师事务所基本信息

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）创立于 1992 年，2013 年 12 月改制为特殊普通合伙，管理总部设立于杭州。经过近 30 年的发展，先后在北京、上海、深圳、成都、南京、苏州、无锡、宁波、济南、广州、长春等经济较为发达的省市设立了分支机构，同时也在中国香港与美国洛杉矶设立国际服务网络，中汇对各分支机构在人力资源管理、合伙人考核晋升及分配机制、业务项目管理、执业技术标准和质量控制、会计核算与财务管理、信息化管理与作业系统等各方面实行高度一体化管理模式。中汇拥有从事证券、期货业务，央企年报审计业务，金融相关审计业务，会计司法鉴定业务等多种重要的执业资格与服务能力，能为国内外各行业客户提供财务审计及咨询、内控审计及咨询、IT 审计及咨询、国际业务等全方面的专业服务，尤其在 IPO 及上市公司审计、国有大型企业年报审计、金融机构年报审计，以及内部控制审计等专业服务领域具有较强的实力，能够较好满足公司建立健全内部控制及财务审计工作的需求。中汇在 2003 年加入全球排名前三的国际会计网络，在全球拥有 125 个国家网络服务资源，能够更好地服务中国企业走向国际。

中汇首席合伙人余强，截至 2023 年 12 月 31 日，合伙人数量 103 人，注册会计师人数 701 人。上年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 282 人。

中汇 2022 年度业务收入为 102,896 万元，其中审计业务收入 94,453 万元，证券业务收入 52,115 万元。2022 年共承办 159 家上市公司年报审计，主要行业涵盖制造业、信息传输、软件和信息技术服务等行业，年度上市公司审计收费总额 13,684 万元。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司董事会审计委员会 2023 年度第二次会议、公司第四届董事会第六次会议和公司 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告及内部控制审计机构。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

根据公司《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）审计委员会对中汇的专业资质、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 4 月 21 日，董事会审计委员会 2023 年度第二次会议审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为公司外部审计机构，并同意提交董事会审议。

（二）2024 年 1 月 17 日，审计委员会以通讯方式与负责公司审计工作的注册会计师及财务负责人召开审前沟通会议，对 2023 年度审计工作重点事项进行了深入沟通。

（三）2024 年 4 月 2 日，审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师进行初审后沟通，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 4 月 12 日，审计委员会以通讯方式召开 2024 第三次会议，审议通过公司 2023 年年度报告、财务决算报告、内部控制评价报告等议案并同意提交董事会审议。

三、 总体评价

公司审计委员会严格遵守证监会、上交所及《公司章程》《董事会审计委员会工作规则》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，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

上海网达软件股份有限公司董事会审计委员会

2024年4月16日