

华创云信数字技术股份有限公司

2023 年度董事会审计委员会履职情况报告

根据《上市公司治理准则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及《公司章程》和《公司董事会审计委员会议事规则》等有关规定，公司董事会审计委员会勤勉尽责、恪尽职守，认真审慎履行职责，充分发挥审计委员会监督作用。现将公司董事会审计委员会2023年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

公司第七届董事会审计委员会由独立董事张克东先生、刘登清先生及董事代明华先生3人共同组成，其中主任委员由具有会计专业资格的独立董事张克东先生担任。

2023年4月11日，公司2023年第一次临时股东大会选举产生第八届董事会，审计委员会由独立董事郑卫军先生、朱玉先生及董事洪鸣先生3人组成，其中主任委员由具有丰富财务会计业务专长的独立董事郑卫军先生担任。

公司审计委员会成员具有履行审计委员会工作职责的专业知识和运营经验，成员的组成符合相关法律法规的规定。

二、报告期及延续至报告披露日，审计委员会召开情况

公司董事会审计委员会召开年报沟通会及审计委员会会议9次，会议召开符合《公司章程》《公司董事会审计委员会议事规则》等有关规定，具体情况如下：

1. 2023年1月4日，审计委员会与独立董事、管理层及年审会计师以现场结合通讯方式召开了2022年度审计沟通见面会，与

年审会计师事务所协商确定2022年度财务报告审计工作安排，就公司财务报表审定过程中重点关注的风险事项进行了沟通，确定公司2022年度财务报告审计工作时间安排，审阅了公司编制的2022年度未经审计财务会计报表。

2. 2023年4月26日，审计委员会与独立董事、管理层及年审会计师以现场方式召开了2022年度审计沟通见面会，听取年审会计师关于年度审计重点关注事项，并审阅审计机构出具的初步审计意见。

3. 2023年4月26日，审计委员会以现场方式召开2023年第一次会议，审议通过了公司2022年年度报告、公司2022年度内部控制评价报告等议案。

4. 2023年8月28日，审计委员会以通讯方式召开了2023年第二次会议，审议通过了《公司2023年半年度报告及其摘要》。

5. 2023年10月30日，审计委员会以通讯方式召开了2023年第三次会议，审议通过了《公司2023年第三季度报告》。

6. 2023年12月13日，审计委员会以通讯方式召开了2023年第四次会议，审议通过了《关于拟变更公司2023年度审计机构的议案》。

7. 2024年1月8日，公司董事会审计委员会、独立董事、治理层及管理层与年审注册会计师召开第一次年审沟通会议，对公司2023年度审计工作的审计范围、审计时间安排、审计人员团队安排、审计策略、审计重点等相关事项进行了充分沟通。

8. 2024年3月29日，公司董事会审计委员会、独立董事、治理层及管理层与年审注册会计师召开第二次年审沟通会议，对公

司2023年度审计过程重点关注事项进行了充分沟通。

9. 2024年4月17日，公司召开第八届董事会审计委员会2024年第一次会议，会上与年审会计师就审计结论进行了充分沟通，并审议通过了公司2023年年度报告、财务决算报告、内部控制评价报告等议案，并同意将相关议案提交董事会审议。

三、审计委员会主要工作情况

(一) 监督及评估外部审计机构工作

1. 向董事会提出聘请外部审计机构及评估外部审计机构的独立性和专业性建议

经审查，认为大华国际具备证券相关业务资格，其专业胜任能力、投资者保护能力、独立性、诚信状况满足公司财务报告及内部控制审计工作的要求，同意将公司 2023 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构由大华变更为大华国际，同意续聘大华国际为公司 2024 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构。

2. 审核外部审计机构的审计费用

经审核，公司所披露的审计费用情况与公司约定支付的大华国际年度财务审计费用和内部控制审计费用相符，相关审计人员亦未从公司获取除审计费用以外的其他任何形式的经济利益。

3. 与外部审计机构讨论和沟通审计范围、审计计划、审计方法及在审计中发现的重大事项

审计委员会与年审会计师就年度财务报告审计范围、审计计划、审计方法等事项进行了充分的讨论与沟通，并督促会计师事务所在约定的时限内提交审计报告。

4. 监督和评估外部审计机构是否勤勉尽责

审计委员会对年审会计师事务所的审计工作进行监督和检查，认为年审注册会计师在审计工作中能够遵守职业准则，忠实勤勉地履职尽责。

(二) 指导内部审计工作

根据《公司法》《证券法》《企业内部控制基本规范》及配套指引的要求，结合公司实际情况，指导公司内部审计工作正常有序开展，并对内部审计发现的问题提出了指导性意见，未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

(三) 审阅财务报告并对其发表意见

审计委员会认真审阅了公司的季度、中期、年度财务报表，就涉及的会计政策变更等事项进行了关注，认为公司财务报告严格按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允地反映了公司财务状况、经营成果和现金流量，未发现欺诈、舞弊、重大错报、漏报情况。

(四) 评估内部控制的有效性

公司严格执行《企业内部控制基本规范》及配套指引等有关规定，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度，股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。审阅了公司年度内部控制评价报告和内部控制审计报告，查阅了相关审计底稿，认为公司内控评价报告和审计报告能够真实、准确地反映公司内控实际情况，公司内部控制体系建设符合上市公司治理规范要求。

(五) 协调管理层、内部审计与外部审计的沟通

审计委员会与公司管理层、独立董事、会计师事务所保持了必要的沟通，积极听取各方意见，协调各项工作，促使审计机构高效地完成相关审计工作。

四、总体评价

2023年，公司董事会审计委员会恪尽职守，在审核公司财务信息、监督及评估内外部审计工作和内部控制等方面充分发挥作用，保障年度审计工作、内部审计和内部控制工作有效进行。

2024年，我们将按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等有关规定要求，加强与公司董事、监事及管理层的沟通交流，加强对公司治理和内部控制的检查跟踪，强化风险管理意识，充分发挥审计委员会的监督指导作用，促进公司规范运作、稳健经营，切实维护好公司全体股东的利益。

（以下无正文）

（此页无正文，为《华创云信数字技术股份有限公司 2023
年度董事会审计委员会履职情况报告》之签字页）

审计委员会委员签字：

郑卫军

朱 玉

洪 鸣

华创云信数字技术股份有限公司董事会审计委员会

2024年4月17日