

上海龙宇数据股份有限公司第五届董事会 审计委员会 2023 年度履职情况报告

根据上海证券交易所《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》等规范性文件的要求。公司董事会审计委员会 2023 年度本着勤勉尽责的原则，积极开展工作，认真履行职责。现对 2023 年度的履职情况汇报如下：

一、审计委员会基本情况

公司董事会审计委员会成员一共为 3 名，其中，独立董事 2 名；会计专业的独立董事 1 名，任主任委员。独立董事委员占审计委员会成员总数的 1/2 以上，符合相关法律法规中关于审计委员会人数比例和专业配置的要求。

二、审计委员会2023年度会议召开情况

在报告期内，公司董事会审计委员会根据有关规定，本着勤勉尽责的原则，积极履行职责。2023年，公司董事会审计委员会共召开会议6次具体情况如下：

2023年1月6日，公司第五届董事会审计委员会召开2023年第一次会议，对公司2022年年度报表筹备情况进行了讨论，与大华会计师事务所就公司2022年度审计事项进行第一次沟通，切实保障公司定期报告披露工作的顺利完成。

2023年2月27日，公司第五届董事会审计委员会召开2023年第二次会议，对公司2022年年报的审核情况和2023年第一季度报告准备情况进行了讨论，提出了相关沟通要点和建议。

2023年4月25日，公司第五届董事会审计委员会召开2023年第三次会议，审议了1、公司2022年度审计委员会履职情况的报告；2、公司2022年度财务报表；3、公司2022年年度报告全文及其摘要；4、2022年度内部控制评价报告；5、关于向银行申请授信额度的议案；6、关于提供担保的议案；7、关于会计政策变更的议案；8、公司2023年第一季度报告，9、关于续聘会计师事务所的议案等。委员们对上述议案逐一讨论，认为相关议案如实反映了公司经营状况，一致同意通过上述议案。

2023年8月25日，公司第五届董事会审计委员会2023年度第四次会议，审议通过了公司2023年半年度报告及其摘要。

2023年10月30日，公司第五届董事会审计委员会2023年度第五次会议，对公司2023年第三季度报告进行了审议并表决通过。

2023年12月4日，公司第五届董事会审计委员会2023年度第六次会议，对关于变更会计师事务所的议案进行了审议，审计委员会对北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）进行了审查，认为北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）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。同意向公司董事会提议变更北京大华国际为公司2023年度财务审计机构和内部控制审计机构。

三、审计委员会2023年度主要工作情况

报告期内，公司董事会审计委员会委员严格遵守中国证监会和上海证券交易所有关规定以及公司制度的要求，认真审慎开展各项工作，主要情况报告如下：

1、监督及评价外部审计机构

鉴于原审计机构执行本公司年报审计业务的团队整体加入北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“北京大华国际”），经综合考虑改聘北京大华国际为公司2023年度审计机构。审计委员会对北京大华国际进行了审查，认为北京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。同意向公司董事会提议变更北京大华国际为公司2023年度财务审计机构和内部控制审计机构。

北京大华国际在担任公司审计机构期间勤勉尽责，遵循了独立、客观、公正的执业准则，本着严谨求实、独立客观的工作态度，遵守中国注册会计师审计准则及职业道德守则，勤勉尽责地履行了审计职责。

2、审阅公司定期报告

报告期内，公司董事会审计委员会先后对公司2022年年度报告、2023年各定期报告进行了审议，我们认真审阅了公司的各期财务报告，并认为公司财务报

告真实、完整和准确，不存在重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更等导致非标准无保留意见审计报告的事项。

3、指导内部审计工作，推动公司内部控制建设与完善

公司董事会审计委员会听取公司内审部门工作汇报，了解公司内部控制制度建设与推行情况。报告期内，我们认真审阅了公司内部审计工作报告，我们未发现内部审计工作存在重大问题的情况。公司的内部控制实际运作情况符合《上市公司治理准则》的要求，公司内部控制不存在重大缺陷和重要缺陷。

4、对公司日常关联交易事项审核

审计委员会认为公司 2023 年发生的日常关联交易属于正常的经营业务活动，系正常的经营所需，主营业务不会因此而对关联方形成依赖，不影响公司的独立性，亦不存在损害公司及股东利益的情形。

四、总体评价

报告期内，公司董事会审计委员会按照相关规定，勤勉尽责、恪守尽责地履行了审计委员会的职责。2024 年，公司董事会审计委员会将依据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关规定，进一步提升审计委员会履职的独立性、专业性和有效性，切实加强审计委员会的监督、指导职能，持续提升公司规范治理水平，维护公司及股东利益。

特此报告。

上海龙宇数据股份有限公司

第五届董事会审计委员会

2024 年 4 月 29 日