

# 数源科技股份有限公司

## 关于 2023 年会计师事务所履职情况的评估报告

数源科技股份有限公司（以下简称“公司”）聘请浙江中会会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“浙江中会”）作为公司2023年度财务及内部控制审计机构。根据财政部、国资委及证监会颁布的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，公司对浙江中会2023年度审计过程中的履职情况进行了评估，具体情况如下：

### 一、2023年度会计师事务所基本情况

浙江中会会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“浙江中会”）成立于2022年5月18日，注册地址为浙江省杭州市拱墅区小河街道古运大厦911-916室。截至2023年12月31日，浙江中会拥有合伙人24人，注册会计师63人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师5人。

### 二、聘任会计师事务所履行的程序

公司于2023年10月27日召开的第八届董事会第二十八次会议、于2023年11月15日召开的2023年第五次临时股东大会审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意聘任浙江中会为公司2023年度会计审计机构。

### 三、2023年度会计师事务所履职情况

浙江中会按照《审计业务约定书》，遵循《中国注册会计师审计准则》等执业规范，结合公司2023年年度报告工作要求，审计了公司2023年度财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表和财务报表附注，以及2023年12月31日的财务报告内部控制的有效性等。

在执行审计工作的过程中，浙江中会运用职业判断，并保持职业怀疑，与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通。经审计，浙江中会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》及中国注册会计师执业准则的相关要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

#### **四、公司对会计师事务所2023年度履职情况的评估**

经公司评估，认为浙江中会具有独立的法人资格，具有从事证券、期货相关业务审计资格，能够满足审计工作的要求。浙江中会在为公司提供审计服务的过程中，恪尽职守，遵守独立、客观、公正的职业准则，较好地完成了2023年度财务报表和内部控制审计工作。

数源科技股份有限公司董事会

2024年4月20日