

中科创达软件股份有限公司审计委员会

对 2023 年年审会计师事务所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 2 号——创业板上市公司规范运作（2023 年 12 月修订）》等规则要求，中科创达软件股份有限公司（以下简称“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 2023 年年审会计师事务所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

（一）会计师事务所基本情况

机构名称：亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“亚太（集团）”）

组织形式：特殊普通合伙企业

成立日期：2013 年 9 月 2 日

注册地址：北京市丰台区丽泽路 16 号院 3 号楼 20 层 2001

首席合伙人：邹泉水

上年度末，亚太（集团）拥有 106 名合伙人，507 名注册会计师，其中签署过证券业务审计报告的注册会计师 401 名。

（二）聘请会计师事务所履行的程序

公司 2023 年 2 月 27 日召开的第四届董事会第十三次会议，2023 年 3 月 20 日召开的 2022 年年度股东大会，分别审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意聘任亚太（集团）所为公司 2023 年度审计机构。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规则》等有关规定，审计委员会对亚太（集团）作为公司 2023 年年审会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）在会计师事务所的选聘工作中，审计委员会通过与亚太（集团）的沟通及对亚太（集团）相关资质进行审查，认为：亚太（集团）具备审计的专业能力和资质，在独立性、专业胜任能力、投资者保护能力等方面能够满足公司对于

审计机构的要求，能够满足公司年度审计要求，同意向公司董事会提议继续聘任亚太（集团）所为公司 2023 年度审计机构。

（二）在亚太（集团）就公司 2023 年度审计工作开展过程中，审计委员会与亚太（集团）项目进行了充分的沟通。2023 年 11 月 16 日，审计委员会与负责公司审计工作的签字注册会计师召开 2023 年度审计工作沟通会，签字会计师就 2023 年度审计工作审计范围、审计人员和时间安排、注册会计师独立性、关键审计事项、审计重要风险等内容进行了详细汇报，审计委员会对其中需要关注的问题提出了建议。2024 年 2 月 2 日，审计委员会与负责公司审计工作的签字注册会计师召开 2023 年度审计工作沟通会，就 2023 年度审计工作计划、关键审计事项、重点审计领域等内容进行了详细汇报和沟通。2024 年 3 月 9 日，审计委员会召开会议，对公司 2023 年度财务报告、2023 年度内部控制评价报告等议案进行审议，同意提交公司董事会审议。

三. 总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守相关法律法规及《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，对公司 2023 年年审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。

公司董事会审计委员会认为亚太（集团）在执行公司 2023 年度的各项审计工作中，能够遵守职业道德准则，按照中国注册会计师审计准则执行审计工作，出具的审计意见客观、公正，较好地完成了公司委托的各项工作。

中科创达软件股份有限公司

董事会审计委员会

2024 年 3 月 19 日