

中科云网科技集团股份有限公司

董事会审计委员会对会计师事务所 2025 年度履行监督职责情况的报告

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《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 1 号——主板上市公司规范运作》和《公司章程》等规定和要求，中科云网科技集团股份有限公司（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会计师事务所 2025 年度履行监督职责情况汇报如下：

一、2025 年年审会计师事务所基本情况

（一）会计师事务所基本情况

1. 名称：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
2. 成立日期：2013 年 10 月 22 日
3. 注册地址：北京市朝阳区慈云寺北里 210 号楼 1101 室
4. 业务信息：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）截至 2025 年 12 月 31 日，合伙人 70 人，执业注册会计师 475 人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 167 人。

2025 年度，未经审计的收入总额：52,608.76 万元，未经审计的审计业务收入：43,848.21 万元，未经审计的证券业务收入：14,702.94 万元；2025 年度，上市公司审计客户 30 家，上市公司审计收费总额 4,141.88 万元，上市公司主要行业（前五大主要行业）：制造业（21 家）、采矿业（3 家）、农、林、牧、渔业（2 家）、住宿和餐饮业（1 家）、批发和零售业（1 家）、文化、体育和娱乐业（1 家）、金融业（1 家）。

5. 投资者保护能力：截至 2025 年末，利安达已提取职业风险基金 1,613.58 万元，购买的职业保险累计赔偿限额为 8,000 万元，职业风险基金计提、职业保险购买符合相关规定。近三年不存在因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司第六届董事会审计委员会 2025 年第一次会议、第六届董事会 2025 年第二次（临时）会议、2024 年度股东会审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，公司聘任利安达会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2025 年度财务报表及内部控制审计机构，期限为 1 年。公司董事会审计委员会、董事会等对本次续聘会计师事务所事项无异议。

二、2025 年年审会计师事务所履职情况

按照《审计业务约定书》，遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范及公司 2025 年年报工作安排，利安达会计师事务所对公司 2025 年度财务报告及 2025 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，并对非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况及公司营业收入扣除事项扣除后的营业收入金额进行核查并出具了专项审核意见，同时对公司董事会关于 2024 年度带持续经营重大不确定性段落的无保留意见审计报告涉及事项在 2025 年度消除情况出具了专项说明，以及对公司 2025 年第一季度报告、2025 年半年度报告、2025 年第三季度报告会计差错更正出具审核意见。

经审计，利安达会计师事务所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 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量；公司保持了有效的财务报告内部控制。利安达会计师事务所出具了标准无保留意见的财务审计报告和内部控制审计报告。

在执行审计工作的过程中，利安达会计师事务所就会计师事务所和相关审计人员的独立性、审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、年度审计重点、审计调整事项、初审意见等与公司经营层进行了沟通。

三、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，董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况如下：

（一）董事会审计委员会和独立董事对利安达的专业资质、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，能够满足本公司审计工作的要求。同意聘任利安达为公司 2025 年度审计机构。

(二) 报告期内，董事会审计委员会和独立董事与利安达通过会议形式与负责审计工作的签字会计师及项目经理召开审前沟通会议，沟通协商 2025 年度财务报告的审计事项，确定审计工作计划、审计范围、重要时间节点、人员安排、审计重点等事项。利安达出具初步审计意见后，董事会审计委员会和独立董事就 2025 年度审计结论、年度审计关重点关注事项等与利安达进行了充分沟通，并听取了利安达关于公司审计内容相关事项、审计过程中发现的问题及建议、审计报告的出具情况等事项的汇报。

(三) 2026 年 4 月 3 日，公司第六届董事会审计委员会 2026 年第二次会议审议通过了公司 2025 年年度报告、利润分配方案、内部控制自我评价报告、董事会关于 2024 年度带持续经营重大不确定性段落的无保留意见审计报告涉及事项在 2025 年度消除情况的专项说明以及关于公司会计差错更正的说明等议案并同意提交董事会审议。

四、总体评价

董事会审计委员会严格遵守《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》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。

董事会审计委员会认为利安达作为公司 2025 年度审计机构，其履职过程保持了独立性，勤勉尽责，公允表达了意见。

中科云网科技集团股份有限公司董事会

2026 年 4 月 7 日