

# 北京数字政通科技股份有限公司

## 关于 2025 年度会计师事务所履职情况的评估报告

北京数字政通科技股份有限公司（以下简称“公司”）聘请上会会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“上会”）作为公司2025年度财务报告和内部控制审计机构。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2号——创业板上市公司规范运作》和《公司章程》等规定和要求，公司对上会2025年度审计履职情况进行评估，具体情况如下：

### 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

上会会计师事务所（特殊普通合伙）原名上海会计师事务所，成立于1981年1月，是由财政部在上海试点成立的全国第一家会计师事务所，为全国第一批具有上市公司、证券、期货、金融资质的会计师事务所之一；1998年12月改制为有限责任公司制的会计师事务所，2013年12月上海上会会计师事务所有限公司改制为上会会计师事务所（特殊普通合伙）。截至2025年末，上会拥有合伙人113名、注册会计师551名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数191人。上会2025年度业务收入6.92亿元，其中审计业务收入4.84亿元，证券业务收入2.38亿元。2025年度上会为87家上市公司提供年报审计业务，具有上市公司所在行业审计业务经验。上年度上市公司审计客户前五大主要行业：计算机、通信和其他电子设备制造业，专用设备制造业，医药制造业，软件和信息技术服务业，通用设备制造业。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚2次、监督管理措施10次、自律监管措施0次和纪律处分2次。28名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚3次、监督管理措施12次、自律监管措施0次和纪律处分2次。

#### （二）聘任年审会计师事务所履行程序

公司于2025年4月21日召开第六届董事会第二次会议、2025年5月16日召开公司2024年度股东大会，审议通过了《关于续聘公司2025年度会计师事务所的议案》

，同意聘任上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度审计机构，负责公司2025年度财务审计工作。公司董事会审计委员会、独立董事对续聘事项履行了必要的审查程序。

## **二、2025年度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，结合公司2025年年报的工作安排，上会对公司2025年度财务报告的有效性进行了审计，同时对公司关联方占用资金情况等情况进行核查并出具了专项报告

经审计，上会认为：报告中的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了数字政通公司2025年12月31日的合并及公司财务状况以及2025年度的合并及公司经营成果和现金流量。上会出具了标准无保留意见的审计报告。

在年度审计工作的执行过程中，上会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、年度审计重点、审计调整事项、初审意见等与公司管理层和治理层进行了充分沟通。

## **三、公司对会计师事务所履职情况的评估**

经评估，公司认为上会在2025年度审计过程中勤勉尽责，坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现了良好的职业操守和业务素质，完成了公司2025年年报审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰。

北京数字政通科技股份有限公司

董事会

2026年4月15日