

四川君逸数码科技股份有限公司

董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度履职情况评估 及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 2 号——创业板上市公司规范运作》和《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》等规定和要求，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 2023 年度履职评估及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

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和所”）成立于 2012 年 3 月 2 日，注册地址为北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层，首席合伙人为谭小青先生，拥有财政部颁发的会计师事务所执业证书（京财会许可【2011】0056 号）。截至 2023 年 12 月 31 日，信永中和所合伙人 245 人，注册会计师 1656 人。注册会计师中，超过 660 人签署过证券服务业务审计报告。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于第三届董事会第十一次会议及 2022 年年度股东大会审议通过了《关于聘任 2023 年度审计机构的议案》，拟继续聘任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构。公司董事会审计委员对信永中和所进行了充分了解和沟通，对其专业资质、业务能力、独立性和投资者保护能力进行了核查。经核查，一致认为其具备为公司服务的资质要求，能够较好地胜任工作，同意公司聘任信永中和所为公司 2023 年度财务报表审计机构。

二、2023 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，结合公司 2023 年年报工作安排，信永中和所对公司 2023 年度财务报告进行了审计，同时对公司 2023 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表进行核对出具了专项说明；对

公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告进行鉴证。

经审计，信永中和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 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，信永中和所出具了标准无保留意见的审计报告。

在执行审计工作的过程中，信永中和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、初审意见等与公司管理层和治理层进行了沟通。

三、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）审计委员会对信永中和所的专业资质、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，认为其具备为上市公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足公司审计工作的要求。2023 年 3 月 8 日，公司第三届董事会审计委员会第十次会议审议通过《关于聘任 2023 年度审计机构的议案》，同意聘任信永中和所为公司 2023 年度财务报表审计机构，并提交公司第三届第十一次董事会会议及 2022 年年度股东大会审议通过。

（二）2024 年 1 月 2 日，审计委员会通过线上会议与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开审前沟通会议，对 2023 年度审计工作的审计范围、重要时间节点、人员安排、审计重点等相关事项进行了沟通。

（三）2024 年 3 月 25 日，审计委员会通过线上会议形式与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开工作沟通会议，对 2023 年度审计调整事项、审计结论、审计委员会关注事项进行沟通。审计委员会成员听取了信永中和所关于公司审计内容相关调整事项、审计过程中发现的问题及审计报告的出具情况等汇报。

（四）2024 年 4 月 16 日，公司第三届董事会审计委员会第十九次会议以通讯形式召开，审议通过公司 2023 年年度报告、财务决算报告等议案并同意提交董事会审议。

综上所述，公司董事会审计委员会认为信永中和所在 2023 年度对公司的公司财务状

况和经营成果的审计以及募集资金的存放与使用、控股股东及其他关联方占用资金情况的监督等方面发挥了重要作用。

四、总体评价

公司第三届董事会审计委员会严格遵守证监会、深圳证券交易所及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》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。

公司第三届董事会审计委员会对信永中和所完成 2023 年度审计工作情况及其执业质量进行了核查和评价，认为：信永中和所在 2023 年度的审计工作中遵循独立、客观、公正的执业准则，勤勉尽责地履行审计职责，按时完成了公司 2023 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、及时。信永中和所表现了良好的职业操守和业务素质，具备为公司提供审计工作的资质和专业胜任能力，能够满足公司审计工作要求。

四川君逸数码科技股份有限公司

董事会审计委员会

2024 年 4 月 19 日