

# 北京久其软件股份有限公司

## 董事会审计委员会 2023 年对会计师事务所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》和《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关规定，北京久其软件股份有限公司（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。董事会审计委员会 2023 年对会计师事务所履行监督职责的情况报告如下：

### 一、会计师事务所基本情况

#### 1、基本信息

致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“致同所”）的前身是北京市财政局于1981年成立的北京会计师事务所，1998年6月脱钩改制并与京都会计师事务所合并，2011年经北京市财政局批准改制为特殊普通合伙，2012年更名为致同会计师事务所（特殊普通合伙），其注册地址为北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层，拥有财政部颁发的会计师事务所执业证书，具有40余年的证券业务从业经验。

#### 2、人员信息

首席合伙人为李惠琦先生，截至 2023 年末，致同所从业人员近 6,000 人，其中合伙人 225 名，注册会计师 1,364 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过 400 人。

#### 3、业务信息

致同所2022年度业务收入26.49亿元，其中审计业务收入19.65亿元，证券业务收入5.74亿元。2022年年报上市公司审计客户240家，主要行业包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业、电力、热力、燃气及水生产供应业、房地产业，收费总额3.02亿元；2022年年报挂牌公司客户151家，审计收费3,570.70万元，本公司同行业上市公司审计客户29家，新三板挂牌公司审计

客户25家。

#### **4、投资者保护能力**

致同所已购买职业保险，累计赔偿限额9亿元，职业保险购买符合相关规定。2022年末职业风险基金1,089万元。

致同所近三年已审结的与执业行为相关的民事诉讼均无需承担民事责任。

#### **5、诚信记录**

致同所近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚0次、监督管理措施10次、自律监管措施3次和纪律处分1次。30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0次、监督管理措施10次、自律监管措施3次和纪律处分1次。

### **二、聘任会计师事务所履行的程序**

公司于2019年11月11日召开第六届董事会第四十六次（临时）会议，审议通过了《关于聘任会计师事务所的议案》，为更好地适应公司经营和业务发展的需要，公司聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“致同所”）为公司2019年度审计机构，且在保证公司审计工作的独立性与客观性的前提条件下，致同所已连续5年为公司提供年度审计服务，均履行了必要的聘任程序。

2023年3月30日，公司第八届董事会第六次会议审议通过了《关于续聘2023年度审计机构的议案》。2023年4月24日，公司召开2022年度股东大会审议通过，同意续聘致同所为公司2023年度会计师事务所。

### **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，2023年公司审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）对致同所进行全面审查，评估其专业资质、业务能力、诚信状况、独立性、执业质量等情况，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足公司审计工作的要求。2023年3月30日，公司第八届董事会审计委员会第

四次会议审议通过了《关于续聘2023年度审计机构的议案》，同意继续聘任致同所为公司2023年度审计服务机构，并同意提交公司董事会审议。

（二）对致同所年审工作进行跟踪、核查与监督，并提出相关建议。公司董事会审计委员会分别于2024年1月16日、2024年3月25日、2024年4月23日召开会议，听取会计师事务所关于年审相关调整事项、审计中发现的问题、初步审计意见、审计报告出具情况等方面的汇报，对2023年度审计工作方案、初步预审情况、年审工作重大事项、审计进展、审计阶段性结果、总体审计结论等问题进行沟通讨论并提出建议。

#### 四、总体评价

公司董事会审计委员会严格依照中国证监会、深圳证券交易所的相关要求，以及《公司章程》和《董事会审计委员会工作细则》等规章制度，全面发挥了作为专业委员会的职能作用。审计委员会深入审查了会计师事务所的资质和执业能力，并在年报审计期间与会计师事务所进行了全面深入的讨论和沟通，督促会计师事务所保证审计报告出具工作的及时性、准确性、客观性与公正性，切实执行了审计委员会对会计师事务所的监督责任。

公司审计委员会认为致同所的资质条件、执业记录、人力及其他资源配备等符合公司审计工作的要求。致同所在公司2023年年度审计过程中严格遵守法律法规和职业道德准则，勤勉尽责，能够按时完成公司2023年度审计相关工作，出具的报告客观、完整、清晰，确保了审计工作的质量和独立性。

北京久其软件股份有限公司 董事会审计委员会

2024年4月26日