

四川久远银海软件股份有限公司

董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况的报告

四川久远银海软件股份有限公司（以下简称“公司”）聘请四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“华信会计师事务所”）作为公司 2025 年度财务报告及内部控制审计机构。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 1 号——主板上市公司规范运作》和《公司章程》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 2025 年度履行监督职责的情况汇报如下：

一、2025 年年审会计师事务所基本情况

1. 基本信息

华信会计师事务所初始成立于 1988 年 6 月，2013 年 11 月 27 日改制为特殊普通合伙企业。

注册地址：泸州市江阳中路 28 号楼三单元 2 号；总部办公地址：成都市武侯区洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼；首席合伙人：李武林。

华信会计师事务所自 1997 年开始一直从事证券服务业务。

截至 2025 年 12 月 31 日，华信会计师事务所共有合伙人 52 人，注册会计师 131 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 104 人。

华信会计师事务所 2025 年度未经审计的收入总额 14,506.86 万元，审计业务收入 14,506.86 万元，证券期货相关业务收入 10,297.78 万元；华信会计师事务所共承担 38 家上市公司 2024 年度财务报表审计，审计收费共计 4,478.80 万元。上市公司客户主要行业包括：制造业；电力、热力、燃气及水生产和供应业；农、林、牧、渔业；信息传输、软件和信息技术服务业和水利、环境和公共设施管理业等。华信会计师事务所审计的软件和信息技术服务业同行业上市公司为【2】家。

2. 投资者保护能力

华信会计师事务所已按照《会计师事务所职业责任保险暂行办法》的规定购买职业保险。截至 2025 年 12 月 31 日，累计责任赔偿限额 10,000 万元，相关职业保险能够覆盖

因审计失败导致的民事赔偿责任。

近三年不存在因执业行为发生民事诉讼的情况。

3. 诚信记录

华信会计师事务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 5 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。23 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 8 次和自律监管措施 0 次。

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，结合公司 2025 年年报工作安排，华信会计师事务所对公司 2025 年度财务报告及 2025 年 12 月 31 日财务报告内部控制的有效性进行了审计，同时对公司募集资金存放与实际使用情况、控股股东及其他关联方占用资金情况进行核查并出具了专项报告。

经审计，华信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；公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有方面保持了有效的财务报告内部控制。华信会计师事务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，华信会计师事务所与公司沟通的情况：

在审计工作过程中，华信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、初审意见等与公司管理层、审计委员会及独立董事进行了沟通。

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：

1. 董事会审计委员会于 2025 年 3 月 20 日召开会议，审议通过了《公司续聘 2025 年度审计机构的议案》。华信会计师事务所 2024 年度为公司提供审计服务，表现了良好的职业操守和执业水平，且具备执行证券、期货相关业务资格，具备从事财务审计、

内部控制审计的资质和能力，与公司股东以及公司关联人无关联关系，诚信情况良好，不会影响在公司事务上的独立性，满足公司审计工作要求，具备投资者保护能力，为保证审计工作的连续性，同意续聘华信会计师事务所为公司 2025 年度审计机构和内部控制审计机构并将该事项提请董事会审议。公司第六届董事会第十次会议及公司 2024 年年度股东会审议通过了《公司续聘 2025 年度审计机构的议案》，同意续聘华信会计师事务所为公司 2025 年度审计机构。

2. 2025 年 12 月 29 日，审计委员会与负责公司审计工作的会计师事务所项目总负责人及项目负责经理召开审前沟通会议，对 2025 年度审计工作的审计范围、重要时间节点、人员安排、审计主要关注事项等相关内容进行了沟通。

3. 2026 年 2 月 28 日，审计委员会与负责公司审计工作的会计师事务所项目总负责人及项目负责经理召开工作沟通会议，对 2025 年度审计情况、有关提示事项、审计委员会关注事项等进行沟通。

4. 2026 年 3 月 6 日，审计委员会与负责公司审计工作的会计师事务所项目总负责人及项目负责经理召开工作沟通会议，对 2025 年度审计工作总体情况、拟出具的报告意见类型、审计委员会关注事项等进行沟通。

5. 2026 年 3 月 25 日，审计委员会召开会议，审议通过公司 2025 年度财务报告、内部控制评价报告等议案并同意提交董事会审议。

四、总体评价

公司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。

公司审计委员会认为华信会计师事务所在公司年报审计过程中坚持以公允、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，按时完成了公司 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、及时。

四川久远银海软件股份有限公司

二〇二六年三月二十七日