

四川川大智胜软件股份有限公司

董事会审计委员会2025年度履职情况报告

根据《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《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》以及《公司章程》《董事会审计委员会工作制度》等相关规定，现就董事会审计委员会2025年度履职情况报告如下：

一、审计委员会人员组成情况

公司第八届董事会审计委员会由独立董事车晓昕、独立董事王清云、非独立董事范雄组成，其中主任委员（召集人）由具有财会专业背景的车晓昕委员担任。

2025年5月30日，公司股东大会审议通过了《公司董事会换届选举非独立董事议案》《公司董事会换届选举独立董事议案》，完成了董事会换届选举工作。

2025年6月26日，第九届董事会第一次会议选举独立董事蔡春、独立董事王清云、独立董事袁仕理为第九届董事会审计委员会委员，任期至本届董事会届满，其中主任委员（召集人）由具有财会专业背景的蔡春委员担任。审计委员会的人员构成及任职资格符合各项监管要求及《公司章程》《董事会审计委员会工作制度》等制度规定。

第九届董事会审计委员会成员情况简介如下：

独立董事蔡春：男，经济学博士，中国国籍，无境外居留权。历任西南财经大学会计系助教、讲师、副主任、副教授、教授；西南财经大学会计学院副院长、院长、教授、博导；西南财经大学科研处处长、教授、博导。现任西南财经大学会计学院教授、博导。

独立董事王清云：女，法学硕士，中国国籍，无境外居留权。曾任司法部助理调研员、中兆律师事务所律师、高等教育出版社有限公司副编审、监事，版权事务与法律服务部副主任、纪检监察审计部负

责人。现为北京德恒律师事务所律师。

独立董事袁仕理：男，本科，中国国籍，无境外居留权。曾任空军拉萨场站飞行管制室参谋、成都军区空军航空管制处处长、西部战区空军参谋长助理。

二、审计委员会履职情况

（一）审计委员会会议召开情况

在2025年内，审计委员会共召开了11次会议，相关情况列示如下：

会议编号	参会委员	会议日期	会议议题
2025年第1次	车晓昕、王清云、范雄	2025年1月10日	与华信会计师事务所就2024年年报预审阶段发现问题沟通交流。
2025年第2次	车晓昕、王清云、范雄	2025年4月3日	华信会计师事务所就 2024 年年报审计中发现的重大事项与公司治理层及管理层沟通。
2025年第3次	车晓昕、王清云、范雄	2025年4月11日	就《注册会计师与治理层的沟通函（事后）》内容与公司治理层及管理层沟通。
2025年第4次	车晓昕、王清云、范雄	2025年4月15-16日	审议与治理层的审计沟通函。
2025年第5次	车晓昕、王清云、范雄	2025年4月25日上午	1、公司2024年度财务决算报告； 2、公司2024年度资产减值报告； 3、2024年度内部控制自评报告； 4、审议会计政策变更； 5、审计委员会2024年度工作报告； 6、审计委员会对会计师事务所2024年度履职评估和履行监督职责的评价报告； 7、建议续聘华信会计师事务所为2025年年报审计机构； 8、审议内部审计制度； 9、监察审计部2024年工作总结及2025年工作计划。
2025年第6次	车晓昕、王清云、范雄	2025年4月25日下午	审议公司《2025年第一季度财务报告》。
2025年第7次	蔡春、王清云、袁仕理	2025年6月26日	1、“审计委员会拟同意聘请新任财务总监”； 2、《审计委员会工作制度》； 3、《审计委员会年度报告工作制度》； 4、《内部审计制度》； 5、《会计师事务所选聘制度》。
2025年第8次	蔡春、王清云、袁仕理	2025年8月28日	1、公司2025年半年度财务报告及摘要； 2、听取近期审计工作汇报。

2025年第9次	蔡春、王清云、袁仕理	2025年10月28日	1、公司2025年三季度报告及其摘要”； 2、听取“近期审计工作汇报”。
2025年第10次	蔡春、王清云、袁仕理	2025年12月1日	审议议案《公司选聘2025年度财务报告及内部控制审计单位》。
2025年第11次	蔡春、王清云、袁仕理	2025年12月29日	为有效监督并推进公司2025年度财务报告及内部控制的审计工作,审计委员会与北京国府嘉盈会计师事务所于2025年12月29日组织召开了首次沟通会。

(二) 监督年报审计工作

1、监督2024年报审计工作（第八届董事会审计委员会）

2025年1-4月，第八届董事会审计委员会在审前、审中、审后各个阶段多次召开会议，与年报审计单位四川华信（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”）以及公司治理层、管理层，就2024年报审计中发现的重大事项进行了及时、充分地沟通，有效监督华信会计师事务所独立、客观、公正地完成了2024年报审计工作。

2、监督2025年报审计工作（第九届董事会审计委员会）

2025年12月-2026年4月，第九届董事会审计委员会在审前、审中、审后各个阶段多次召开会议，与年报审计单位北京国府嘉盈会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“国府嘉盈会计师事务所”）以及公司治理层、管理层，就2025年报审计中发现的重大事项进行了及时、充分地沟通，有效监督国府嘉盈会计师事务所独立、客观、公正地完成了2025年报审计工作。

(三) 监督选聘2025年报审计单位

2025年12月，基于业务发展及审计工作需求，经审慎研究与评估后，公司拟变更2025年报审计单位。

针对其选聘过程，审计委员会严格按照财政部、国务院国资委、证监会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法（财会〔2023〕4号）》以及公司的《会计师事务所选聘制度》的相关规定，

进行了有效监督。

针对其选聘结果，审计委员会严格审查了拟聘任的国府嘉盈会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况和独立性，认为其具备执行证券、期货相关业务资格，具有为上市公司提供财务报告审计、内部控制审计服务的资质和能力，具备投资者保护能力，能满足公司审计工作要求。

审计委员会认为公司的选聘过程合规，选聘结果有效，并按照《公司章程》将该议案提交董事会审议，最终经股东会决议通过，正式同意聘任国府嘉盈会计师事务所为公司2025年度财务报告和内部控制的审计单位。

（四）审核公司的财务信息及其披露

2025年度，审计委员会严格按照监管要求审核了公司的财务信息及其披露，审核的文件主要包括有：公司2024年度报告、财务决算报告、资产减值报告、内部控制自评报告、对会计师事务所年度履职评估和履行监督职责的评价报告”，以及公司2025年一季度报告、半年度报告、三季度报告等，并将上述议案提交至董事会审议。

（五）指导和监督内部审计工作

2025年度，审计委员会线上线下多次召开会议，认真听取公司监察审计部的工作汇报，帮助监察审计部协调审计资源，指导监察审计部根据公司现状制定针对性审计计划，监督监察审计部有效开展内部审计工作。针对监察审计部发现的问题和相应的审计建议，审计委员会积极与治理层、管理层进行沟通，要求公司有效落实整改措施，并要求监察审计部持续跟进，监督执行。

（六）督促公司持续完善内部控制体系建设

为提升公司风险管理水平，审计委员会督促公司持续完善内部控制体系建设，并且在2025年内具体参与了4项公司管理制度的评审工

作，主要包括《内部审计制度》《会计师事务所选聘制度》《董事会审计委员会工作制度》《董事会审计委员会年度报告工作制度》。

（七）充分发挥审计委员会的专业咨询和指导作用

2025年度，审计委员会委员在参与审计委员会相关会议过程中，从各自专业角度，向公司提出相应的管理意见和改进建议，充分发挥了审计委员会的专业咨询和指导作用。

三、总体评价

综上，审计委员会在2025年度按照各项监管要求以及《公司章程》《董事会审计委员会工作制度》等相关规定，恪尽职守、勤勉尽责，对外强化与年报审计单位的沟通交流，监督会计师事务所独立、客观、公正地开展年报审计工作；对内监督和指导监察审计部有效开展内部审计工作，督促公司不断完善内部控制体系建设；通过组织召开审计委员会相关会议，严格审议各项议案，并与公司治理层、管理层及时沟通，充分讨论，为提升公司治理水平和经营管理能力积极建言献策，充分发挥了审计委员会的专业咨询和监督作用，认真履行了审计委员会的各项职责。

2026年，董事会审计委员会将从切实维护公司和全体股东的合法权益出发，继续勤勉尽责履职，关注公司的财务信息、内部控制、内部审计、外部审计等重大事项，充分发挥审计委员会的专业职能，促进公司稳健经营、规范运作、健康发展。

四川川大智胜软件股份有限公司

董事会审计委员会

二〇二六年四月二十八日