

# 北京竞业达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履行监督职责情况的报告

北京竞业达数码科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会根据《上市公司治理准则》《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》等法律法规及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，尽职尽责，积极开展工作，认真履行审计监督职责。现将公司董事会审计委员会对会计师事务所2025年度履职情况和监督情况报告如下：

### 一、核查外部审计机构的独立性和专业性

审计委员会对信永中和的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性、数据保护和信息安全、过往审计工作情况及其执业质量等进行了严格核查：

独立性方面，信永中和审计人员未在本公司任职、未获取除法定审计必要费用外任何现金及其他任何形式经济利益，与公司之间不存在直接或者间接的相互投资情况，审计人员与公司决策层之间不存在关联关系。本次审计工作中，信永中和及其审计人员遵守了独立性原则，始终保持了形式上和实质上的双重独立。

专业性方面，信永中和审计人员具备实施公司2025年度审计工作的专业知识和从业资格，能够胜任本次审计工作，同时也保持了应有的职业谨慎性。

### 二、2025年度会计师事务所履职情况

在2025年年度报告审计工作中，信永中和按照《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，对公司2025年度财务报告及2025年12月31日的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使用情况、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况等进行核查并出具了专项报告。

经审计，信永中和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日的合并及母公司财务状况以及2025年度的合并及母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。信永中和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、重大错报风险、关键审计事项、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《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. 审计委员会对信永中和的专业资质、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。在此基础上，董事会审计委员会审议通过续聘信永中和为公司 2025 年度会计师事务所的事项并同意提交公司董事会审议。

2. 为做好公司年报工作，审计委员会通过现场结合通讯方式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沟通会议，对 2025 年年报审计计划、重点关注事项以及审计结论、审计委员会关注事项进行多次沟通。

3. 审计委员会通过与信永中和沟通 2025 年度审计结果，审议通过公司 2025 年年度报告财务数据、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

公司董事会审计委员会严格遵守证监会、深交所及《公司章程》等有关规定，充分发挥专门委员会的作用，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。

经评估，公司审计委员会认为信永中和在审计过程中勤勉尽责，遵循独立、客观、公正的原则执行审计，表现出良好的职业素养和专业胜任能力，按时高质量完成了公司 2025 年度年报审计工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

北京竞业达数码科技股份有限公司

董事会审计委员会

2026年4月29日