

# 上海龙韵文创科技集团股份有限公司

## 董事会审计委员会对会计师事务所 2025 年度履行监督职责情况报告

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》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》和上海龙韵文创科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）的《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 年度履职评估及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

#### （一）会计师事务所基本情况

众华事务所成立于 2013 年 12 月 2 日，注册地址为上海市，首席合伙人为陆士敏先生。截至 2024 年 12 月 31 日，众华事务所合伙人：68 人，注册会计师：359 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：超过 180 人。

经审计最近一个会计年度（2024 年度）业务收入为人民币 56,893.21 万元，审计业务收入为人民币 47,281.44 万元，证券业务收入为人民币 16,684.46 万元；2024 年度 A 股上市公司财务报表审计客户数量为 73 家，上市公司财务报表审计收费为人民币 9193.46 万元。

#### （二）聘任会计师事务所履行的程序

##### 1、董事会审计委员会意见

董事会审计委员会对众华事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了审查，认为众华事务所具备必需的专业知识和相关的工作经验，能够胜任公司的审计工作，同意将该事项提交公司第六届董事会第十四次会议审议。

##### 2、董事会审议情况

2025年4月25日，公司第六届董事会第十四次会议审议通过了《关于公司续聘会计师事务所的议案》，同意聘请众华事务所为公司2025年度财务报告审计和内部控制审计的审计机构。

#### 4、股东会审议情况

2025年5月16日，公司2024年年度股东会审议通过《关于公司续聘会计师事务所的议案》。

## 二、2025年年审会计师事务所履职情况

众华事务所对公司进行了2025年度审计工作，主要包括：对公司年度财务报告(资产负债表、利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注)进行审计，发表了保留意见的审计结论；对公司的内部控制情况出具了保留意见的审计报告；对上海辰月数据科技有限公司的业绩承诺完成情况执行了鉴证工作，出具了专项审核报告；对公司与关联方的资金占用情况进行审核，具专项审核报告。

2025年年度审计过程中，众华事务所针对公司的服务需求及被审计单位的实际情况，制定了全面、合理、可操作性强的审计工作方案，并全面配合公司审计工作，充分满足了公司报告披露时间要求。

在执行审计工作的过程中，众华事务所就会计师事务所审计工作小组的人员构成、审计计划、年度审计重点、初审意见等与公司管理层和治理层进行了充分的沟通。

基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度，综合考虑参与工作人员的经验 and 级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素，2025年度审计的总费用为80万元人民币，收费标准依据有关规定确定，不存在或有收费项目。

## 三、会计师事务所履职情况评估

审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

(一) 审计委员会对众华事务所的专业资质、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。2025年4月25日，公司第六届董事会第十四会议审议通过了《关于公司续聘会计师事

务所的议案》，同意聘请众华事务所为公司 2025 年度财务报表审计和内部控制审计的审计机构

（二）2025 年初，审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师现场召开审前及审中沟通会议，听取了事务所关于公司 2025 年度财务报表和内部控制审计的工作计划，并对 2025 年度审计工作重点事项进行了深入沟通。

（三）2025 年 4 月 27 日，公司第六届董事会审计委员会第九次会议审议通过公司 2025 年年度报告、财务报表、财务决算报告、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**

报告期内，公司董事会审计委员会严格遵守中国证监会、上海证券交易所、《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，有效监督了公司的审计工作，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众华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，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。2026 年，审计委员会将继续恪尽职守，密切关注内部审计工作，加强对公司内外部审计的沟通、监督、核查，确保董事会对经理层的有效监督，保证董事会客观、公正及独立运作，维护公司整体利益及全体股东的合法权益。

上海龙韵文创科技集团股份有限公司

2026 年 4 月 28 日