

拓荆科技股份有限公司

董事会审计委员会 2024 年度履职情况报告

根据《上市公司治理准则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律法规、规范性文件及《拓荆科技股份有限公司章程》《拓荆科技股份有限公司董事会审计委员会工作细则》的有关规定，2024 年度，拓荆科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会勤勉尽责、恪尽职守，认真履行审计监督职责。现将审计委员会 2024 年度工作情况报告如下：

一、董事会审计委员会基本情况

公司第一届董事会审计委员会委员由 5 名董事组成，分别为赵国庆先生（召集人）、齐雷先生、姜谦先生、吴汉明先生和黄宏彬先生。

2024 年 1 月 5 日，公司召开 2024 年第一次临时股东大会完成了董事会的换届选举工作，选举吕光泉先生、杨卓先生、杨柳先生、齐雷先生、尹志尧先生、刘静女士为公司第二届董事会非独立董事，选举刘胜先生、黄宏彬先生、赵国庆先生为公司第二届董事会独立董事。公司董事会换届完成后，公司第二届董事会审计委员会委员为赵国庆先生、齐雷先生、尹志尧先生、刘胜先生和黄宏彬先生，均具有能够胜任审计委员会工作职责的专业背景或经验。其中，赵国庆先生、刘胜先生、黄宏彬先生为独立董事，审计委员会召集人由具有专业会计资格的赵国庆先生担任。

二、2024 年度审计委员会会议召开情况

2024 年度，董事会审计委员会共召开 5 次会议，全部议案均审议通过，具体情况如下：

会议名称	召开日期	审议议案	决议结果
第二届董事会审计委员会第一次会议	2024 年 1 月 5 日	审议以下议案： 1. 关于聘任公司财务负责人的议案； 2. 关于聘任公司内部审计负责人的议案。	审议通过全部议案
第二届董事会审计委员会第二次会议	2024 年 4 月 28 日	审议以下议案： 1. 关于公司 2023 年年度报告及摘要的议案； 2. 关于公司 2023 年度内部控制评价报告的	审议通过全部议案

		议案； 3. 关于公司董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告的议案； 4. 关于公司董事会审计委员会 2023 年度对会计师事务所履行监督职责情况报告的议案； 5. 关于公司 2023 年度财务决算报告的议案； 6. 关于公司 2024 年度财务预算报告的议案； 7. 关于公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案； 8. 关于公司 2023 年度利润分配及资本公积转增股本方案的议案； 9. 关于公司续聘 2024 年度审计机构的议案； 10. 关于公司 2024 年第一季度报告的议案。	
第二届董事会 审计委员会第 三次会议	2024 年 8 月 26 日	审议以下议案： 1. 关于公司 2024 年半年度报告及摘要的议案； 2. 关于公司 2024 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案。	审议通过 全部议案
第二届董事会 审计委员会第 四次会议	2024 年 10 月 28 日	审议以下议案： 1. 关于公司 2024 年第三季度报告的议案。	审议通过 全部议案
第二届董事会 审计委员会第 五次会议	2024 年 12 月 30 日	审议以下议案： 1. 关于公司预计 2025 年度日常关联交易的议案。	审议通过 全部议案

三、审计委员会年度履职情况

（一）聘任会计师事务所情况

2024 年度，公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）作为公司 2024 年度外部审计机构。审计委员会认为，天健具备从事证券业务的资格和为上市公司提供审计服务的能力与经验，审计人员具备审计工作所必须的专业知识和相关执业证书，天健与公司不存在关联关系和除审计业务外的业务往来，具有独立性，综上审计委员会同意继续聘任天健为公司 2024 年度财务报告及内部控制审计机构。

（二）监督并评估外部审计机构工作

2024 年度，董事会审计委员会严格按照法律法规及内部规章制度的相关规定，对天健的独立性、专业性和工作情况进行监督和审查，认为天健在公司审计

工作中，严格遵守《中国注册会计师审计准则》的规定，认真负责、恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，勤勉尽责，相关审计报告内容客观公正，较好地履行了审计机构的责任和义务。

（三）审阅公司财务报告并发表意见

2024 年度，审计委员会认真审阅了公司年度、半年度、季度的财务报告，认为公司的财务报告严格按照企业会计准则和公司财务制度的规定编制，公允地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。

（四）审核公司关联交易事项

2024 年度，审计委员会对公司 2024 年度与关联方发生的日常关联交易进行了审查，认为公司与关联方发生的关联交易均为公司正常开展业务的需要，交易定价遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，不会对关联方形成依赖，没有影响公司的独立性。

（五）指导内部审计工作

审计委员会严格按照有关规定履行职责，加强与内部审计部门联络与沟通，指导并监督公司内部审计工作正常有序开展，确保公司内部审计工作有效落实，促进公司规范运作。2024 年度，未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

（六）协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通

2024 年度，董事会审计委员会在充分听取各方意见的基础上，充分发挥审计及监督作用，积极协调公司管理层、财务部、董事会办公室等相关部门就财务会计规范、内控体系建设等问题与外部审计机构进行充分沟通，并积极配合外部审计机构开展年度财务报告审计相关工作，及时关注审计工作进展，协助公司审计工作顺利高效完成。

四、总体评价和建议

2024年度，公司董事会审计委员会全体成员能够忠实而勤勉地履行工作职责，充分利用专业知识，对年度内所审议事项进行认真分析与判断，并作出合理决策，

有力地促进了公司规范运作。

2025年度，公司董事会审计委员会将继续秉持审慎、客观、独立的原则，勤勉尽责，切实履行职权范围内的责任，继续发挥专业作用及职能，不断提升科学决策能力和提高议事效率，更好地维护公司及股东的利益。

拓荆科技股份有限公司董事会审计委员会

2025年4月23日