

碧兴物联科技（深圳）股份有限公司

2024 年度董事会审计委员会履职报告

2024 年，碧兴物联科技（深圳）股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会严格按照《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》和《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》的有关规定，勤勉尽责，积极开展工作。现将审计委员会 2024 年度履职情况报告如下：

一、2024 年审计委员会基本情况

公司第二届董事会审计委员会由三名独立董事组成，其中独立董事王辉先生为会计专业人士，担任审计委员会主任委员。审计委员会的成员资格和构成均符合有关法律法规的规定。

二、2024 年审计委员会会议召开情况

本年度审计委员会共召开六次会议，所有审计委员会成员均有出席会议，具体情况如下：

会议届次	召开日期	会议内容
第二届董事会审计委员会第三次会议	2024 年 3 月 28 日	审议以下议案： 《关于会计师事务所 2023 年度审计情况汇报的议案》
第二届董事会审计委员会第四次会议	2024 年 4 月 15 日	审议以下议案： 1.《关于公司 2023 年年度报告及其摘要的议案》 2.《关于公司 2023 年度董事会审计委员会履职报告的议案》 3.《关于公司 2023 年度内部控制评价报告的议案》 4.《关于公司 2023 年度财务决算报告的议案》 5.《关于公司 2024 年度财务预算报告的议案》 6.《关于公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》 7.《关于公司 2023 年度利润分配预案的议案》 8.《关于公司董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度履行监督职责情况报告的议案》 9.《关于公司 2023 年度会计师事务所履职情况评估报告的议案》 10.《关于补充确认 2023 年度日常关联交易并预计 2024 年度日常关联交易的议案》

		11.《关于 2023 年度计提资产减值准备的议案》 12.《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》 13.《关于使用部分超募资金和暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》 14.《关于使用部分暂时闲置自有资金进行委托理财的议案》 15.《关于公司 2024 年第一季度报告的议案》 16.《关于公司 2023 年内审报告的议案》 17.《关于公司 2024 年内审计划的议案》
第二届董事会审计委员会第五次会议	2024 年 8 月 19 日	审议以下议案： 1.《关于公司 2024 年半年度报告及其摘要的议案》 2.《关于公司 2024 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》 3.《关于 2024 年半年度计提及转回资产减值准备的议案》 4.《关于公司 2024 年半年度内审报告的议案》 5.《关于部分募集资金投资项目重新论证并继续实施的议案》
第二届董事会审计委员会第六次会议	2024 年 9 月 27 日	审议以下议案： 《关于续聘会计师事务所的议案》
第二届董事会审计委员会第七次会议	2024 年 10 月 21 日	审议以下议案： 《关于公司 2024 年第三季度报告的议案》
第二届董事会审计委员会第八次会议	2024 年 12 月 19 日	审议以下议案： 《关于会计师事务所 2024 年度审计工作计划汇报的议案》

三、2024 年审计委员会履职情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

报告期内，审计委员会在公司接受外部审计期间，按照监管机构的相关要求，对财务报告的审计工作进行了全程的指导、监督和检查，审计委员会定期对会计师事务所的审计工作进行督促。董事会审计委员会对公司外部审计机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）的审计工作进行了监督和评价，认为其在为公司提供审计服务的过程中，保持了应有的独立性、具备为公司提供审计服务的专业胜任能力，能够严格按照国家有关规定以及注册会计师执业规范的要求开展审计工作，勤勉尽责地履行了双方所约定的责任和义务。

（二）指导与监督公司内部控制建设及内部审计工作

审计委员会认真审阅了公司内部审计工作计划，督促内部审计部门严格执行。

审计委员会积极推动公司内部控制制度的建设,加强和完善对公司内部控制评价和管理工作。审计委员会认为,公司已初步建立起合理、有效的内控管理体系,未发现公司内部审计及内部控制工作中存在重大问题。

(三) 审阅公司财务报告

审计委员会认真审阅了公司财务报告,认为公司财务报告客观公允地反映了公司财务状况、经营成果及现金流量,董事会的编制和审议程序符合法律、行政法规和中国证监会、上海证券交易所的规定,财务报告内容真实、准确、完整,不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况。

(四) 审议公司关联交易

审计委员会积极履行对公司关联交易事项的审核职责,落实监管机构对关联交易管理工作的要求,对报告期内涉及关联交易的事项,认真审核并发表明确意见。

(五) 审议募集资金存放及使用情况

2024年,审计委员会根据《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及公司《募集资金管理制度》等相关规定的要求,为规范募集资金的管理和使用,提高资金使用效率和效益,召开会议,对公司募集资金的存储、使用及管理等情况进行了审议。报告期内,公司严格按照相关法律法规的规定使用募集资金,并及时、真实、准确、完整地履行了相关信息披露义务,不存在违规使用募集资金的情形。

四、总体评价

2024年,公司董事会审计委员会严格遵照相关法律法规规定,本着对公司和全体股东负责的态度,在监督外部审计机构、指导内部控制建设及内部审计工作、审议关联交易等方面认真监督、积极献策,充分发挥了公司董事会审计委员会的职能,保障了年度审计、内部审计等工作的有效进行,维护了公司及全体股东的利益。

2025年,公司董事会审计委员会将继续切实履行职责,严格按照相关法规开展工作,强化对董事会相关事项的事前审核,加强对内部审计工作的指导和与外部审计机构的沟通协调,持续推动公司内部控制体系的完善和财务事项的规范化,促进公司规范运作、稳健发展。

特此报告。

碧兴物联科技（深圳）股份有限公司

董事会审计委员会

2025年3月24日