

证券代码：836675

证券简称：秉扬科技

公告编号：2025-041

攀枝花秉扬科技股份有限公司

董事会审计委员会 2024 年度履职情况报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

攀枝花秉扬科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司独立董事管理办法》、《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 1 号——独立董事》等法律法规及规则指引要求，在 2024 年度内认真履职。现将本年度履职情况汇报如下：

一、基本情况

2023 年 10 月 30 日，经公司第三届董事会第二十次会议审议通过，公司董事会下设审计委员会。根据相关规定，董事会审计委员会人员全部由不在公司担任高级管理人员的董事组成，独立董事应当占多数并担任召集人，审计委员会的召集人为会计专业人士。

公司董事会审计委员会由 3 名董事组成，分别为杨建强、刘鑫春、桑红梅，其中杨建强、刘鑫春为独立董事，会计专业人士杨建强担任公司审计委员会主任委员（召集人）。

二、出席情况

2024 年度，公司董事会审计委员会共召开 6 次会议，具体情况如下：

会议时间	会议名称	审议及讨论事项	审议结果
2024 年 3 月 12 日	三届第一次会议	关于对 2023 年年报编制说明	同意通过
2024 年 3 月 21 日	三届第二次会议	1、关于 2023 年年度报告及摘要的议案；2、关于董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告的议案；3、关于 2023 年度财务决算报告及 2024 年财务预	同意通过

		算报告的议案；4、关于审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告的议案；5、关于会计师事务所履职情况评估报告的议案；6、关于拟续聘中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构的议案；7、关于 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 2023 年度内部控制自我评价报告的议案；9、关于非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审核说明的议案	
2024 年 4 月 2 日	三届第三次会议	关于持续加强公司内控建设的建议	同意通过
2024 年 4 月 25 日	三届第四次会议	关于 2024 年第一季度报告的议案	同意通过
2024 年 8 月 26 日	三届第五次会议	1、关于公司 2024 年半年度报告及摘要的议案；2、关于向董事会审计委员会报告涉税事项处理的说明	同意通过
2024 年 10 月 29 日	三届第六次会议	关于 2024 年第三季度报告的议案	同意通过

三、相关工作情况

（一）审阅公司财务报告并发表意见

2024 年，董事会审计委员会成员杨建强、刘鑫春、桑红梅审议了公司各期财务报告，与公司管理层进行了沟通，认为公司财务报告真实、准确、完整地反映了公司的经营成果及财务状况，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，公司按照财政部、中国证监会的有关规定，并根据公司实际情况本着谨慎、稳健的原则，选择和运用恰当的会计政策，符合相关法规及《公司章程》的规定。

（二）监督及评估外部审计机构工作

2024 年，董事会审计委员会对公司聘请的财务报告审计机构中汇会计师事务所（特殊普通合伙）执行年度财务审计工作情况进行了监督，认为中汇会计师事务所（特殊普通合伙）符合《证券法》相关规定，具备丰富的为上市公司提供

审计服务的经验与能力，具有良好的投资者保护能力和独立性，能够满足公司年度财务审计工作的要求。

（三）协调治理层、内部审计部门与外部审计机构的沟通与配合

2024 年，公司董事会审计委员会充分听取各方意见，协调治理层及内部审计部门与外部审计机构保持良好沟通，相关部门就公司财务会计规范、内控体系建设等问题征求外部审计机构的意见，并配合外部审计机构开展年度财务报告审计相关工作，促进公司财务和内控规范。

（四）指导内部审计工作

2024 年，公司董事会审计委员会对公司各项业务的合法合规及财务管理等进行了监督，对内部审计制度的完整性、合理性及其实施的有效性进行了检查和评估，审计委员会认为，公司内部审计工作制度基本健全，内审工作开展有效，未发现公司内部审计工作中存在重大问题。

四、总体评价

2024 年度，公司董事会审计委员会成员按照相关法律法规、规范性文件和公司制度的要求，忠实、勤勉地履行了职责，认真审议讨论了公司的财务报告、审计报告、募集资金、内控建设等相关议案，并发挥了指导、协调、监督的作用，有效促进了公司的规范治理和稳健发展。

2025 年度，公司董事会审计委员会将继续本着对公司和全体股东负责的态度，坚持勤勉尽责和审慎原则，充分发挥审计委员会的专业作用，密切关注公司的财务状况、内外部审计情况、内部控制效果等重要事项，及时发现和纠正存在的问题和风险，推动公司内部控制体系的完善和财务管理的规范化，保证公司经营决策科学合规，推动公司规范治理水平和运营质量的持续提升。

攀枝花秉扬科技股份有限公司

董事会

2025 年 3 月 27 日