

泰晶科技股份有限公司

2024 年度董事会审计委员会履职报告

2024 年度，泰晶科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号-规范运作》《公司章程》以及《公司董事会审计委员会工作细则》等有关规定，本着恪尽职守、勤勉尽责的原则，审慎履行职责。现将董事会审计委员会 2024 年度履职情况报告如下：

一、董事会审计委员会基本情况

公司第四届董事会审计委员会由独立董事苏灵女士、独立董事易铭先生和副董事长王斌先生组成，其中独立董事苏灵女士（会计专业人士）担任主任委员。

根据相关法律法规和《公司章程》等有关规定，公司于 2024 年 5 月 20 日召开 2023 年年度股东大会完成董事会换届选举。同日，公司召开了第五届董事会第一次会议，审议通过《关于选举公司第五届董事会专门委员会委员及主任委员的议案》，公司第五届董事会审计委员会由独立董事苏灵女士、独立董事王宇宁女士和副董事长王斌先生组成，其中独立董事苏灵女士（会计专业人士）为主任委员。

公司董事会审计委员会委员的任职符合相关法律法规及《公司章程》的规定。

二、董事会审计委员会会议召开情况

2024 年度，公司董事会审计委员会共召开了 6 次会议，全体委员均亲自出席会议，对会议审议的各项议案均投了同意票。会议召开情况如下：

序号	会议届次	召开时间	审议议案
1	第四届董事会 审计委员会 第十一次会议	2024/1/29	1、关于 2024 年日常关联交易预计的议案
			2、关于审计部 2023 年第四季度工作总结及 2024 年第一季度工作计划的议案
			3、关于 2023 年度内部审计工作总结及 2024 年内部审计工作计划的议案
2	第四届董事会 审计委员会	2024/4/25	1、关于聘任公司财务总监的议案
			2、关于 2023 年度财务决算报告和 2024 年度财务预

序号	会议届次	召开时间	审议议案
	第十二次会议		算报告的议案
			3、关于 2023 年度董事会审计委员会履职报告的议案
			4、关于 2023 年年度报告及其摘要的议案
			5、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
			6、关于续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构的议案
			7、关于申请综合授信额度预计并接受关联方担保的议案
			8、关于 2023 年度内部控制评价报告的议案
			9、关于会计政策变更的议案
			10、关于 2024 年第一季度报告的议案
			11、关于审计部 2024 年第一季度工作总结及 2024 年第二季度工作计划的议案
			12、关于计提资产减值准备的议案
3	第五届董事会 审计委员会 第一次会议	2024/5/20	1、关于聘任公司财务总监的议案
4	第五届董事会 审计委员会 第二次会议	2024/8/24	1、关于与专业投资机构共同投资暨关联交易的议案
5	第五届董事会 审计委员会 第三次会议	2024/8/28	1、关于 2024 年半年度报告及其摘要的议案
			2、关于增加 2024 年日常关联交易预计额度的议案
			3、关于 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
			4、关于审计部 2024 年第二季度工作总结及 2024 年第三季度工作计划的议案
6	第五届董事会 审计委员会 第四次会议	2024/10/28	1、关于审计部 2024 年第三季度工作总结及 2024 年第四季度工作计划的议案
			2、关于 2024 年第三季度报告的议案
			3、关于会计政策变更的议案

三、董事会审计委员会 2024 年度主要工作情况

（一）监督及评估外部审计机构工作情况

1、评估外部审计机构的独立性和专业性

我们对中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）的独立性和专业性进行了评估，认为中审众环具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，在为公司提供审计服务的过程中，中审众环及其所有审计成员均保持了

形式上和实质上的双重独立，恪守了独立、客观、公正的执业准则，勤勉尽责地完成了公司年度审计工作。

2、审核外部审计机构的审计费用

经审核，公司实际支付给中审众环的年度审计费用与公司所披露的审计费用相符。

3、监督和评估外部审计机构是否勤勉尽责

在年度审计期间，我们与中审众环就审计范围、审计计划、审计方法等事项进行了充分的讨论与沟通，并且在审计期间就审计工作进展进行了沟通。我们认为中审众环对公司进行审计期间勤勉尽责，遵循了独立、客观、公正的执业准则。

4、向董事会提出续聘外部审计机构的建议

鉴于中审众环在为公司提供审计服务工作中，能够恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司 2024 年度的审计任务，故审计委员会向董事会提议续聘中审众环为公司 2025 年度的审计机构。

（二）监督及评估内部审计工作

2024 年度，我们听取了审计部关于内部审计工作的汇报，审阅了公司内部审计工作计划，并认可该计划的可行性，同时督促内部审计工作严格按照年度审计计划实施，并就内部审计工作开展情况及时与公司管理层及相关人员进行沟通。经审阅内部审计工作报告，我们未发现公司内部审计工作存在重大问题。

（三）审核公司财务信息及其披露

2024 年度，我们认真审阅了公司财务报告，认为公司财务报告真实、准确、完整，不存在欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，也不存在重大会计差错调整、涉及重要会计判断的事项、导致非标准无保留意见审计报告的事项等。公司财务报告的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的相关规定，真实地反映了公司财务状况和经营成果。

（四）监督及评估公司的内部控制

2024 年度，我们根据《公司法》《证券法》《企业内部控制基本规范》等相关法律法规的要求，通过与公司审计部、会计师事务所沟通、审阅公司内部控制

评价报告等方式，监督和评估公司内部控制制度的建立及有效运行，督促公司不断完善内部控制制度和治理结构，切实保障公司和股东的合法权益。

（五）协调管理层、审计部及相关部门与外部审计机构的沟通

2024 年度，我们积极与公司管理层、审计部及年审会计师事务所就公司财务审计和内控审计进行充分有效沟通，积极与管理层一起讨论分析年审会计师事务所所在审计中梳理发现的问题，敦促公司审计部加强内部审计工作，及时完善制度建设，防范经营风险。

四、总体评价

2024 年度，公司董事会审计委员会依据相关法律法规的要求，恪尽职守，勤勉尽责，在监督及评估外部审计机构工作、指导内部审计工作、审阅公司财务报告等方面发挥了审计、协调、监督作用。

2025 年度，公司董事会审计委员会将继续本着审慎、勤勉、忠实的原则，遵循独立、客观、公正、公平的职业操守，加强与公司管理层、审计部、外部审计机构的沟通，充分发挥委员会的专业职能，积极维护公司及全体股东的合法权益。

泰晶科技股份有限公司

董事会审计委员会

2025 年 4 月 27 日