

福建福昕软件开发股份有限公司

2024 年度董事会审计委员会履职情况报告

2024 年度，我们作为福建福昕软件开发股份有限公司（以下简称“公司”）的审计委员会委员，严格按照《中华人民共和国公司法》（以下简称《公司法》）、《中华人民共和国证券法》（以下简称《证券法》）、《上市公司治理准则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律规定、规范性文件和上海证券交易所业务规则以及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等规定，忠实、勤勉、尽责地履行了相应的职责和义务，现就 2024 年度工作情况向董事会报告如下：

一、审计委员会的基本情况

公司董事会审计委员会由 3 名成员组成，其中独立董事 2 名，占比达 2/3，委员会主任委员由具有专业会计资格的独立董事肖虹女士担任，符合监管要求及《公司章程》等的相关规定。

董事会审计委员会委员简历如下：

肖虹女士，1967 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，厦门大学管理学院会计学教授，博士生导师，博士，应用经济学博士后。1989 年 7 月至 2001 年 7 月，任集美财经学院会计系讲师；2001 年 8 月至 2002 年 10 月，任集美大学工商管理学院会计系副教授；2002 年 11 月至今，任厦门大学管理学院会计系教授；2017 年 3 月至 2020 年 11 月，任无锡芯朋微电子股份有限公司独立董事；2017 年 6 月至 2020 年 6 月，任厦门盈趣科技股份有限公司独立董事；2019 年 2 月至 2025 年 1 月，任厦门合兴包装印刷股份有限公司独立董事；2019 年 9 月至今，任垒知控股集团股份有限公司独立董事。2019 年 10 月至今任福昕软件独立董事。

杨青先生，1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。1998 年至 2004 年，在美国劳伦斯伯克利国家实验室（Lawrence Berkeley National Laboratory, LBNL）的高性能计算部任计算机科学家；2004 年入选中科院海外杰出人才百人计划，任自动化研究所模式识别国家重点实验室研究员，博士生导师至今，目前主要从事图形图像、人工智能和大数据研究。2015 年 1 月起担任

福昕软件董事。

林涵先生，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于厦门大学法学院，硕士学位，研究生学历。专职从事证券法律业务，现为福建至理律师事务所高级合伙人。2022年6月至2024年1月，任广东恒申美达新材料股份公司独立董事；2022年3月至今，任格林生物科技股份有限公司独立董事；2024年6月至今，任福建博思软件股份有限公司独立董事；2022年10月至今任福昕软件独立董事。

二、审计委员会会议召开情况

报告期内，审计委员会共召开4次会议，具体如下：

2024年3月20日，第四届董事会第五次审计委员会召开，会议审议通过了《关于预计公司2024年度日常关联交易的议案》。

2024年4月23日，第四届董事会第六次审计委员会召开，会议审议通过了《关于公司2023年年度报告及摘要的议案》《关于公司2023年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》《关于公司2023年度利润分配方案的议案》《关于公司2023年度内部控制评价报告的议案》《关于公司2023年度董事会审计委员会履职情况报告的议案》《关于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》《关于公司2023年度财务决算报告的议案》《关于公司2024年度财务预算报告的议案》《关于续聘公司2024年度财务审计机构及内控审计机构的议案》《关于公司2024年第一季度报告的议案》。

2024年8月19日，第四届董事会第七次审计委员会召开，会议审议通过了《关于公司2024年半年度报告及摘要的议案》。

2024年10月25日，第四届董事会第八次审计委员会召开，会议审议通过了《关于公司2024年第三季度报告的议案》。

审计委员会会议的召集、召开、表决程序符合相关制度细则的规定，所有议案资料齐全，审议程序规范，各位审计委员会委员均亲自出席并且认真审议了议案，各项议案均获得通过。

三、审计委员会相关工作情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

报告期内，我们对外部审计机构的独立性和专业性进行了监督和评估。2024年4月23日，第四届董事会第六次审计委员会审议通过了《关于续聘公司2024年度财务审计机构及内控审计机构的议案》，同意续聘华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度财务及内控审计机构。公司董事会审计委员会对华兴会计师事务所（特殊普通合伙）的基本情况、执业资质、人员信息、业务规模、投资者保护能力、独立性和诚信状况、专业胜任能力等进行了较为充分的了解和评议，认为华兴会计师事务所（特殊普通合伙）具备为公司提供审计服务的经验与能力，能够担任公司的审计工作。

（二）指导内部审计和内部控制工作

报告期内，公司董事会审计委员会根据《公司法》《证券法》等相关法律法规及公司《内部控制制度》《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，认真审阅和检查公司内部审计和内部控制工作计划，积极督促和指导相关内控部门严格按照工作计划执行各项工作，并对内部审计和内部控制工作在可持续开展方面提出了指导性意见，确保公司规范运作。报告期内，我们未发现内部审计和内部控制工作存在重大问题情况。

（三）审阅财务报表并对其发表意见

报告期内，通过对公司财务报表的认真、仔细审阅，董事会审计委员会认为公司财务报表符合《企业会计准则》的编制要求，真实、准确、完整地反映了公司的财务状况及经营成果，未发现其中存在重大错误和疏漏。公司不存在欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，也不存在因重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更、涉及重要会计判断的事项。

（四）评估内部控制的有效性

报告期内，公司董事会审计委员会充分发挥专门委员会的作用，推动内部审计部门开展内控体系建设，指导内部审计工作和完善内控流程。明确各岗位职责、

权限和业务流程，加强对经营各个环节的风险控制，进一步细化内部管理制度，有效控制相关经营风险。公司内控体系运作符合相关法律法规的要求，切实保障了公司和股东的合法权益。

（五）协调管理层、财务部门及相关部门与外部审计机构的沟通

报告期内，董事会审计委员会严格按照《董事会审计委员会工作细则》的要求，充分发挥审计和监督作用，积极组织公司管理层、财务部及相关部门与华兴会计师事务所（特殊普通合伙）就审计计划、审计范围和审计方法等方面进行了沟通协商，关注相关审计工作的进展情况，协助公司审计工作顺利进行。

四、总体评价及工作计划

2024 年度，公司董事会审计委员会依据《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》以及公司制定的《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等相关规定，遵循独立、客观、公正的执业准则，勤勉尽责、恪尽职守，充分发挥各自的专业优势，切实履行了审计委员会的责任和义务。

2025 年，公司董事会审计委员会将继续加强与公司董事会及经营管理层的沟通交流，秉持独立、客观、专业的工作原则，充分发挥董事会审计委员会的监督审查职能，促进公司稳健经营、规范运作，切实维护公司与全体股东的共同利益。

特此报告。

福建福昕软件开发股份有限公司

董事会审计委员会

2025 年 4 月 28 日