



## 倍杰特集团股份有限公司

### 董事会审计委员会 2025 年度履职情况报告

倍杰特股份有限公司（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》（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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《上市公司审计委员会工作指引》以及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》的有关规定，遵循客观、公正、独立的原则，勤勉尽责，充分发挥公司董事会审计委员会职能。现将公司董事会审计委员会 2025 年度履职情况汇报如下：

#### 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第四届董事会独立董事张能鲲先生、王磊先生以及非独立董事王志稳先生组成，其中董事会审计委员会召集人由会计专业人士独立董事张能鲲先生担任，并主持董事会审计委员会相关工作。

董事会审计委员会成员均为不在公司担任高级管理人员的董事，独立董事占董事会审计委员会成员半数以上，且具备履行审计委员会工作职责的专业知识及相关经验，符合相关法律法规中关于董事会审计委员会人数比例和专业配置的要求。

#### 二、董事会审计委员会 2025 年度会议召开情况

2025 年度，公司董事会审计委员会共召开 8 次会议，审计委员会各位委员均亲自出席会议，会议召开情况如下：

序号	会议名称	召开日期	会议内容
1	第四届董事会审计委员会第二次会议	2025 年 01 月 09 日	1、审议通过《关于〈2024 年第四季度内部审计工作报告〉的议案》；2、审议通过《关于公司〈2024 年度总体审计策略及审计计划〉的议案》。
2	第四届董事会审计委员会第三次会议	2025 年 03 月 17 日	1、审议通过《关于公司〈2024 年度审计重点核查事项及审计工作进展报告〉的议案》。
3	第四届董事会审计	2025 年 04	1、关于《2024 年年度报告》及其摘要的议案；



	委员会第四次会议	月 18 日	2、关于《2024 年度财务决算报告》的议案；3、关于 2024 年度利润分配预案的议案；4、关于《2024 年度内部控制评价报告》的议案；5、关于《2024 年度募集资金存放与使用情况专项报告》的议案；6、关于计提信用减值准备、资产减值准备的议案；7、关于制订《内部审计管理制度》的议案；8、关于董事会审计委员会对会计师事务所 2024 年度履职情况评估及履行监督职责情况的议案；9、关于《2025 年第一季度内部审计工作报告》的议案；10、关于《2025 年第一季度报告》的议案。
4	第四届董事会审计委员会第五次会议	2025 年 06 月 23 日	1、关于公司《前次募集资金使用情况报告》的议案；2、关于修订《董事会审计委员会工作细则》的议案。
5	第四届董事会审计委员会第六次会议	2025 年 08 月 28 日	1、审议通过《关于〈2025 年半年度内部审计工作报告〉的议案》；2、审议通过《关于〈2025 年半年度报告〉及其摘要的议案》。
6	第四届董事会审计委员会第七次会议	2025 年 09 月 12 日	1、审议通过《关于调整公司 2025 年向特定对象发行股票方案的议案》；2、审议通过《关于公司〈2025 年向特定对象发行股票预案（修订稿）〉的议案》；3、审议通过《关于公司〈2025 年向特定对象发行股票发行方案的论证分析报告（修订稿）〉的议案》；4、审议通过《关于公司〈2025 年向特定对象发行股票募集资金使用及其可行性分析报告（修订稿）〉的议案》。
7	第四届董事会审计委员会第八次会议	2025 年 09 月 23 日	1、审议通过《关于聘任董事会秘书、财务总监的议案》；2、审议通过《关于全资子公司申请项目贷款及公司提供担保的议案》；3、审议通过《关于续聘 2025 年度财务及内部控制审计机构的议案》。
8	第四届董事会审计委员会第九次会议	2025 年 10 月 27 日	1、审议通过《关于〈2025 年第三季度内部审计工作报告〉的议案》；



			2、审议通过《关于〈2025 年第三季度报告〉的议案》。
--	--	--	------------------------------

### 三、董事会审计委员会 2025 年度主要履职情况

#### （一）监督及评估外部审计机构工作

报告期内，董事会审计委员会对天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了审查，并对其 2024 年审计工作进行了评估，认为天健恪尽职守，严格遵照独立、客观、公正的职业准则履行双方约定的责任和义务，具备良好的职业操守，具备为公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司审计工作的要求。为了更好地完成公司 2025 年度审计工作，同意向董事会提议聘任天健为公司 2025 年审计机构。

董事会审计委员会在会计师事务所开始审计前，认真听取并审阅天健对公司年度审计的工作计划，了解公司 2025 年度的审计范围、重要时间节点、审计工作安排、审计重点等相关事项。在审计期间，董事会审计委员会与天健进行了充分的沟通，双方重点就审计进度、审计工作重点情况、审计意见类型等情况进行了讨论，同时对天健执行 2025 年度审计工作情况进行了监督评价。

#### （二）指导内部审计工作

报告期内，董事会审计委员会认真审阅公司的内部审计机构出具内部审计工作报告，督促公司内部审计机构严格按照《内部审计制度》及年度内部审计机构工作计划履行职责，对内部审计工作提出具有针对性、建设性的指导意见，并对公司内部控制制度的进一步完善和执行情况进行检查和监督，有效履行了监督职责，促进了公司风险管控体系的优化运行，保障了经营活动的合规性及内控机制的持续改进，为公司规范治理和可持续发展奠定了基础。

#### （三）审阅公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，董事会审计委员会认真审阅了公司年度、半年度以及季度财务报告，就财务报告的编制工作和重点事项提出了专业的意见和建议。董事会审计委员会认为公司财务会计报告的编制符合《企业会计准则》的相关规定，可



以真实、准确、客观地反映公司的财务状况、经营成果，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，也不存在重大会计差错调整、重大会计政策及会计估计变更的事项。

#### （四）评估内部控制的有效性

公司严格遵循《公司法》《证券法》等法律法规及中国证监会、深圳证券交易所的监管要求，建立了完善的公司治理架构与制度体系，并持续强化合规管理，依法依规履行股东会、董事会、时任监事会及管理层的职责分工，确保治理机制有效运转并切实维护股东权益。董事会审计委员会认为，报告期内公司内部控制实际运作情况良好，未发现内部控制重大缺陷。

#### （五）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

报告期内，董事会审计委员会履行监督协调职责，通过召开会议、现场办公及其他沟通方式充分听取各方意见，积极协调管理层、内部审计机构及相关部门与外部审计机构进行及时有效的沟通，提高审计效率，合理利用外部审计工作成果，促进内部审计工作提升，确保各项审计工作顺利完成。

### 四、总体评价

报告期内，董事会审计委员会依据相关法律、法规和公司内部控制制度等相关规定，规范运作、勤勉尽责地履行了各项职责与义务，审计委员会在监督与评估外部审计机构工作、指导公司内部审计工作、审阅公司财务报告、监督评估公司内部控制等方面发挥了重要作用。

2026 年，董事会审计委员会将继续按照监管法规和公司各项内部控制制度的相关规定，强化对公司董事会相关事项的事前审核工作，加强对公司内部审计工作的指导、与公司外部审计机构的沟通、监督和核查工作，充分发挥董事会审计委员会的监督职能，促进公司规范运作，维护公司和全体股东的合法权益。

倍杰特集团股份有限公司

董事会审计委员会



董事会审计委员会对会计师事务所 2025 年度履职情况评估及履行监督职责情况的报告

---

2026 年 3 月 16 日