

证券代码：835892

证券简称：中科美菱

公告编号：2025-013

中科美菱低温科技股份有限公司
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。

中科美菱低温科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会根据《公司法》《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 年度内忠实、勤勉地履行职责。现将本年度履职情况汇报如下：

一、基本情况

公司于 2023 年 3 月 16 日召开第三届董事会第十七次会议，审议通过了《关于设立第三届董事会下属各专门委员会的议案》，由独立董事王虹女士、竺长安先生、向东先生担任董事会审计委员会委员，其中主任委员（召集人）由会计专业人士王虹女士担任，审计委员会成员符合监管要求及《公司章程》等相关文件的规定。

二、会议召开情况

2024 年度，公司董事会审计委员会共召开 7 次会议，具体情况如下：

会议名称	会议时间	审议事项	审议结果
第三届董事会审计委员会第五次会议	2024 年 2 月 22 日	1. 公司 2023 年度财务会计报表审计时间安排； 2. 公司 2023 年度未经审计财务会计报表。	审议通过

第三届董事会 审计委员会第 六次会议	2024 年 2 月 29 日	公司 2023 年度财务会计报表审计 初稿。	审议通过
第三届董事会 审计委员会第 七次会议	2024 年 3 月 11 日	1. 公司 2023 年度经审计的财务会 计报告； 2. 关于信永中和会计师事务所（特 殊普通合伙）从事 2023 年度公司审 计工作的总结报告； 3. 关于对 2023 年度会计师事务所 履职情况的评估报告； 4. 关于对会计师事务所 2023 年度 履行监督职责情况的报告； 5. 关于拟变更 2024 年度会计师事 务所的议案； 6. 2023 年度募集资金存放与实际 使用情况的专项报告。	审议通过
第三届董事会 审计委员会第 八次会议	2024 年 4 月 16 日	2024 年第一季度财务报表。	审议通过
第三届董事会 审计委员会第 九次会议	2024 年 7 月 30 日	1. 2024 年半年度财务报告； 2. 2024 年半年度募集资金存放与 实际使用情况的专项报告。	审议通过
第三届董事会 审计委员会第 十次会议	2024 年 9 月 18 日	关于聘任公司财务负责人的议案。	审议通过
第三届董事会 审计委员会第 十一次会议	2024 年 10 月 18 日	2024 年第三季度财务报表。	审议通过

三、相关工作情况

（一）审阅公司财务报告并发表意见

报告期内，董事会审计委员会认真审阅了公司各期财务报告，并与公司管理层进行了沟通，认为公司财务报告真实、准确、完整的反映了公司的财务状况和经营情况，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，符合相关法律法规及《公

司章程》的规定。

（二）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公司聘请的 2024 年度财务报告和内部控制审计机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）审计工作进行了监督，认为天健在为公司提供 2024 年度审计服务工作中，恪尽职守，遵守了独立、客观、公正的职业准则，较好地完成了公司财务报告审计工作。审计委员会在年度报告审计期间与会计师事务所进行了充分的沟通，督促会计师及时、准确、客观、公正地出具了审计报告，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

同时，公司董事会审计委员会对天健 2024 年度审计工作履职情况进行了评估，认为天健在从业资质等方面合规有效，履职能够保持独立性，勤勉尽责，公允表达意见，出具的各项报告能够客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果。

（三）协调管理层、内部审计部门与外部审计机构的沟通与配合

报告期内，公司董事会审计委员会充分听取各方意见，积极协调公司管理层及内部审计部门与外部审计机构的沟通与交流，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和内部控制审计相关工作，促进了公司财务和内控规范。

（四）指导内部审计工作

报告期内，审计委员会对公司各项业务的合法合规及财务管理事项等进行了监督，对内部控制制度的完整性、合理性及其实施的有效性进行了检查和评估，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，认真审议了公司的财务报告、募集资金存放与实际使用情况的专项报告、聘任财务负责人等相关议案，并发挥了指导、协调、监督的作用，切实履行了审计委员会的责任与义务，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加强与公司董事会、监事会及经营管理层的沟通交流，坚持勤勉尽责和审慎原则，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，推动公司内部控制体系的完善和财务

管理的规范化，充分发挥审计委员会的监督职能，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，切实维护公司与全体股东特别是中小股东的合法权益。

中科美菱低温科技股份有限公司

董事会审计委员会

2025 年 3 月 21 日