北京慧辰资道资讯股份有限公司

董事会审计委员会 2024 年度履职报告

北京慧辰资道资讯股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会根据《上市公司治理准则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管规则适用指引第1号——规范运作》《北京慧辰资道资讯股份有限公司章程》和《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，在2024年度勤勉尽责，积极开展工作，认真履行职责。现就审计委员会2024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孟为女士、谢钊先生、马亮先生组成，孟为女士为会计专业人士，担任召集人。2024年7月，公司董事会收到独立董事谢钊先生的书面辞职申请，由于个人原因，谢钊先生辞去公司第四届董事会独立董事职务，同时辞去审计委员会委员职务。经公司于2024年7月22日召开的2024年第二次临时股东大会审议通过，补选柴健先生任独立董事，同时担任董事会审计委员会委员。

截至2024年12月31日，公司在任董事会审计委员会成员为孟为、柴健、马亮，其组成符合相关法律法规的规定。

二、审计委员会会议召开情况

报告期内，审计委员会共召开十次会议，各委员在任职期间均亲自出席了全部会议，具体如下：

召开日期	会议内容	重要意见和建议	召集人
2024.01.08	《关于聘任公司财务负责人的议案》	一致同意审议议案。	孟为
2024.01.19	大华会计师事务所（特殊普通合伙）关于公司 2023 年度审计工作计划的汇报。	审计委员会听取了年审会计师对公司 2023 年度审计工作计划，并进行了充分讨论和沟通。	孟为
2024.01.29	《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》	一致同意审议议案。	孟为
2024.04.24	大华会计师事务所（特殊普通合伙）关于公司 2023 年度审计工作的汇报。	审计委员会听取了年审会计师对公司 2023 年度审计工作的汇报，并进行了充分讨论和沟通。	孟为

2024.04.25	《关于〈公司 2023 年年度报告及摘要〉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 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于计提预计负债及资产减值准备的议案》《关于〈董事会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》	一致同意所有议案。	孟为
2024.04.29	《关于〈公司 2024 年第一季度报告〉的议案》	一致同意审议议案。	孟为
2024.08.28	《关于〈公司 2024 年半年度报告〉及摘要的议案》《关于〈公司 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》	一致同意所有议案。	孟为
2024.10.29	《关于〈2024 年第三季度报告〉的议案》	一致同意审议议案。	孟为
2024.11.26	《关于续聘会计师事务所的议案》	一致同意审议议案。	孟为
2024.12.19	大华会计师事务所（特殊普通合伙）关于公司 2024 年度审计工作计划的汇报。	审计委员会听取了年审会计师对公司 2024 年度审计工作计划，并进行了充分讨论和沟通。	孟为

三、董事会审计委员会2024年度履行职责的情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

2024年11月26日，董事会审计委员会审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，经审计委员会委员审核，认为大华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大华所”）具备证券、期货相关业务执业资格，在独立性、专业胜任能力、投资者保护能力等方面能够满足公司对于审计机构的要求，符合公司实际情况和审计工作安排需要，同意聘任大华所为公司2024年度财务审计和内部控制审计机构。

在年审工作期间，审计委员会与外部审计师、公司管理层进行了沟通，听取外部审计师关于审计工作计划、审计工作内容及重大事项的汇报，提出应重点关注的问题，指导其做好相关工作。同时，督促审计机构按照审计业务约定书的要

求及时完成审计工作，针对年审工作中发现的重大事项，审计委员会与外部审计师及时沟通交流，促使公司相关年审工作及时推进。

董事会审计委员会对大华所的审计工作进行了监督和评价，认为其在为公司提供审计服务的过程中，保持了应有的独立性，具备为公司提供审计服务的专业胜任能力，能够严格按照国家有关规定以及注册会计师执业规范的要求开展审计工作，勤勉尽责地履行了双方所约定的责任和义务。

（二）指导内部审计工作

报告期内，公司董事会审计委员会根据《公司法》《证券法》及公司内部控制管理制度等要求，结合公司实际情况，从专业的角度监督和指导公司内部审计工作，同时督促公司内部审计严格按照审计工作计划执行，积极推进公司内控规范体系优化工作。审计委员会建议公司高度重视内部审计工作，建立健全内控制度及内审机制、优化流程，助力公司持续提升内部管理。

（三）审阅财务报告

报告期内，审计委员会认真审议了公司各期财务报告，从专业角度对公司财务报告的真实性和完整性进行了监督。审计委员会认为公司财务报告客观公允地反映了公司财务状况、经营成果及现金流量，财务报告的编制和审议程序符合法律、行政法规和中国证监会、上海证券交易所的规定，财务报告内容真实、准确、完整，不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况。

（四）指导与监督公司内部控制建设

报告期内，审计委员会积极推动公司内部控制制度的建设，督促持续在对外信息披露、子公司风险识别及评估、子公司投后管理、信息化建设、合同管理、收入确认管理、应收账款管理、反舞弊管理、第三方独立审查/咨询机制等方面进行了整改和优化，已经完成了对相关内控制度的补充和修订，且通过加强制度宣导、培训、检查等措施确保相关制度有效落地实施。

审计委员会认为公司持续完善了内部控制体系，强化内部规范的执行和落实，保证了公司经营管理的规范性和有效性，相关问题得到了有效控制，公司已建立起合理、有效的内控管理体系，未发现公司内部审计及内部控制工作中存在重大问题。

（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，审计委员会与公司管理层、内部审计及年审会计师大华所保持充分有效的沟通，听取各方述求意见，积极进行了相关协调工作，确保按时高效的完成公司2024年度的审计工作。

（六）对聘任财务负责人进行审核

公司聘任杨蕾女士担任公司财务负责人一职，经过对其任职资格进行核查，董事会审计委员会同意聘任杨蕾女士为公司财务负责人，并提请了董事会进行审议。

四、总体评价

报告期内，董事会审计委员会按照《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，履行了审计委员会的职责，充分利用自身专业知识，监督公司外部审计，指导内部审计和内部控制工作，维护审计的独立性，密切关注和监督公司的信息披露工作，加强公司财务报告信息的真实性和可靠性，促进公司完善治理结构。

2025年，董事会审计委员会将继续秉持审慎、客观、独立的原则，勤勉尽责，充分发挥公司审计委员会的监督职能，持续对公司财务报告审计、内部控制制度完善与内部控制检查等工作督导，确保信息披露及时、正确、无重大遗漏和误导性陈述，维护公司与全体股东的合法权益，促进公司规范运作和稳健经营。

特此报告。

北京慧辰资道资讯股份有限公司

董事会审计委员会

2025年4月18日