

上海众辰电子科技股份有限公司

2024 年度董事会审计委员会履职情况报告

根据《上市公司治理准则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》《审计委员会实施细则》等规定，2024 年度上海众辰电子科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会勤勉尽责，认真履行审计监管职责，现将 2024 年度的工作情况汇报如下：

一、 审计委员会的基本情况

公司第二届董事会审计委员会现由独立董事章铁生、独立董事蒋海军及董事李江先生组成，其中主任委员章铁生先生为具有专业会计资格的独立董事。独立董事成员占审计委员会成员总数的 1/2 以上，独立董事章铁生先生具备较丰富的会计专业知识和工作经验，具有专业会计资格并持有会计学博士学位，符合相关法律法规中关于审计委员会人数比例和专业配置的要求。

二、 审计委员会 2024 年会议召开情况

召开日期	会议届次	审议内容
2024 年 2 月 29 日	第二届董事会审计委员会第一次临时会议	《关于公司内审部门 2023 年度履职情况报告的议案》
2024 年 4 月 25 日	第二届董事会审计委员会第四次会议	1、《关于公司<2023 年年度报告>及摘要的议案》 2、《关于预计 2024 年度日常关联交易的议案》 3、《关于公司续聘 2024 年度审计机构的议案》 4、《关于 2023 年度内部控制评价报告的议案》 5、《关于公司<2024 年第一季度报告>的议案》 6、《审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告》 7、《会计师事务所履职情况评估报告》
2024 年 8 月 23 日	第二届董事会审计委员会第五次会议	《关于公司<2024 年半年度报告>及摘要的议案》
2024 年 10 月 24 日	第二届董事会审计委员会第六次会议	《关于 2024 年第三季度报告的议案》

2024 年度，审计委员会共计召开了四次会议，全体委员均亲自出席了会议。根据法律法规及相关、规章制度，审计委员就提交的议案进行充分沟通讨论，全体委员一致通过该议案，并提交公司董事会审议。

三、 审计委员会主要工作及履职情况

（一）审阅公司财务报告并发表意见

报告期内，公司董事会审计委员会认真审议公司编制的定期财务报告，对数据的变化情况进行问询，我们认为公司提交的财务报告真实、准确、完整，不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，公允地反映了公司的经营成果和财务状况。

（二）监督及评估外部审计工作

报告期内，审计委员会委员与外部审计事务所容诚会计师事务所（特殊普通合伙）及公司管理层积极沟通，听取了公司经营情况、财务情况、内部控制等情况的介绍，并就年度审计的工作内容、审计计划及各自关注的问题进行了充分的交流并形成一致意见。审计委员会委员认为容诚会计师事务所（特殊普通合伙）能够严格按照中国注册会计师的执业准则，独立、勤勉尽责地履行审计职责，较好地履行了审计机构的责任和义务。

（三）监督、指导公司内部审计工作

报告期内，审计委员会充分发挥审计监督保障作用，认真审阅了公司审计部门的内部审计工作计划，重点关注公司内部审计工作的规范性，并对内部审计发现的问题提出指导性意见，督促内部审计计划的实施，指导内部审计部门有效运作。2024 年度，未发现内审工作存在重大问题。

（四）评估内部控制的有效性

董事会审计委员会对公司内部控制的有效性进行了评估。董事会审计委员会认为：公司按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，制定并有效执行了各项法人管理制度和内部控制制度，确保公司“三会”能够有效运作，高级管理人员的职责能够充分发挥，实现了公司决策程序和议事程序民主化、透明化，公司内部监督和反馈系统健全、有效。

（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，董事会审计委员会在充分听取各方意见的基础上，积极协调公司

管理层、财务部、内部审计部门等部门与外部审计机构的沟通、配合，提高了相关审计工作的效率，提高了相关审计工作的效率和质量，保障年度审计工作高效顺畅进行。

四、总体评价

2024 年度，公司董事会审计委员会全体委员通过听取工作汇报、查阅公司资料等方式，密切关注公司财务报告、内部控制运行、内外部审计机构工作情况，尽职尽责履行审计委员会职责。

2025 年度，公司董事会审计委员会将继续秉承审慎、客观、独立的原则，勤勉尽责，充分发挥审计委员会的监督审查职责，切实维护公司和投资者的合法权益，不断促进公司稳健经营、规范运作，维护公司与全体股东的合法利益。

上海众辰电子科技股份有限公司

董事会审计委员会

2025 年 4 月 21 日