

西安炬光科技股份有限公司

2024 年度董事会审计委员会履职情况报告

2024 年度，西安炬光科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）《上市公司治理准则》和《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律、法规、规范性文件以及《西安炬光科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）、公司《董事会审计委员会议事规则》的有关规定，本着勤勉尽责的原则，认真履行了各项职责。现将审计委员会 2024 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

审计委员会由 3 名成员组成，分别为独立董事田阡、王满仓、张彦鹏，其中主任委员由会计专业人士田阡先生担任。

二、审计委员会会议召开情况

2024 年，审计委员会共召开 8 次会议，会议的组织、召开及表决均符合相关法律、法规及规范性文件和《公司章程》等相关规定。公司全体审计委员会委员参加了各次会议，会议议案全部审议通过。具体情况如下：

召开日期	会议届次	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024 年 1 月 14 日	第三届董事会审计委员会第十五次会议	审议《关于拟收购 SUSS MicroOptics SA 100%股权的议案》	各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况	无
2024 年 4 月 19 日	第三届董事会审计委员会第十六次会议	审议《关于续聘会计师事务所的议案》	各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况	无
2024 年 4 月 23 日	第三届董事会审计委员会第十七次会议	审议《关于<公司 2023 年年度报告>及其摘要的议案》《关于<公司董事会审计委员会 2023 年年度履职报告>的议案》《关于<公司 2023 年度财务决算报告>的议案》《关于<公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》《关于制定公司<会计师事务所选聘制度>的议案》《关于<公司 2023 年度会计师	各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况	无

召开日期	会议届次	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
		事务所的履职情况评估报告及审计委员会履行监督职责情况报告>的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于公司 2023 年内审工作总结暨 2024 年内部审计工作计划的议案》《关于<公司 2023 年度内部控制评价报告>的议案》《关于<公司 2024 年第一季度报告>的议案》		
2024 年 6 月 28 日	第三届董事会审计委员会第十八次会议	审议《关于聘任财务总监的议案》《关于聘任内审部负责人的议案》	各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况	无
2024 年 8 月 21 日	第四届董事会审计委员会第一次会议	审议《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》《关于使用自有资金及承兑汇票等方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》《关于使用部分暂时闲置自有资金进行现金管理的议案》《关于<公司 2024 年半年度内部审计工作报告>的议案》	各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况	无
2024 年 9 月 24 日	第四届董事会审计委员会第二次会议	审议《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》《关于修订公司<内部审计制度>的议案》	各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况	无
2024 年 10 月 29 日	第四届董事会审计委员会第三次会议	审议《关于公司<2024 年第三季度报告>的议案》	各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况	无
2024 年 11 月 18 日	第四届董事会审计委员会第四次会议	审议《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》《关于调整部分募集资金投资项目内部投资结构的议案》	各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况	无

三、审计委员会年度履职情况

1、监督及评估外部审计机构工作

审计委员会与公司聘请的普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“普华永道中天”）保持密切联系与沟通，听取普华永道中天对于公司审计情况的汇报，确保审计工作的独立性和客观性。同时，审计委员会依据审计结果，对公司的财务状况和经营成果进行客观评价，并基于此提出了针对性的改进建议。审计委员会认为，在担任公司审计服务的过程中，普华永道中天严

格遵守独立、客观、公正的执业原则，勤勉尽责，较好地履行了审计机构的责任与义务。

2、审核公司的财务信息及其披露

在报告期间，审计委员会以严谨的态度对公司的财务报告进行了细致审查，确保了报告内容的真实性、准确性与完整性。同时，对于重大财务事项，审计委员会进行重点关注与密切沟通，加强潜在财务风险防范，保障了公司财务的稳健与安全。

3、监督及评估内部审计工作

在报告期内，审计委员会充分发挥了其作为专门机构的职能作用，遵循《公司法》《证券法》《企业内部控制基本规范》等相关法律法规的要求，同时紧密结合公司的具体情况，对公司的内部审计计划进行了细致的审阅与严格的检查。审计委员会积极督促公司依据既定的工作计划执行各项任务，确保了公司运营管理的规范性，维护公司稳健发展。

4、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

在报告期内，审计委员会充分发挥协调作用，促使公司管理层、内审部、财务部以及董事会办公室等相关部门与外部审计机构之间建立了良好有效的沟通机制。相关部门积极就公司财务会计规范、内部控制体系建设等关键问题征求外部审计机构的宝贵意见，并与外部审计机构紧密合作，配合外部审计机构开展年度财务报告审计相关工作，推进年度财务报告审计工作的顺利进行，有力地促进了公司财务管理和内部控制体系的规范化。

四、总体评价

在 2024 年度，审计委员会恪守职责，忠实勤勉地履行了相关法律法规及公司规定的职责，对提交的相关议案进行了严谨的审查与讨论并专业、科学地作出决策。审计委员会充分发挥了其指导、协调与监督的职能，有效地推动了公司内部控制体系的完善与财务管理的规范化，进一步促进了董事会的规范决策和公司治理结构的优化，为公司的良好运作和长远发展提供了坚实保障。

2025 年，审计委员会将持续秉承勤勉尽责的原则，严谨认真地履行各项职

责，持续完善、优化工作机制，不断提升工作效能和业务水平。同时，审计委员会将保持对公司财务状况及经营成果的高度关注，及时发现并妥善处理各类潜在风险，为公司的战略转型和持续稳健发展提供坚强有力的支撑与保障。

西安炬光科技股份有限公司董事会审计委员会

2025年4月24日