

证券代码：920992

证券简称：中科美菱

公告编号：2026-033

## 中科美菱低温科技股份有限公司

### 董事会审计委员会 2025 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 2025 年度内忠实、勤勉地履行职责。现将董事会审计委员会的履职情况向董事会汇报如下：

#### 一、基本情况

公司于 2025 年 5 月 8 日召开第四届董事会第一次会议，审议通过了《关于设立公司第四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

2025 年度，公司董事会审计委员会按照有关法律法规的要求，充分发挥审查、监督作用，勤勉尽责地开展工作，为完善公司治理、提高审计工作质量发挥了重要作用。报告期内，审计委员会共召开 8 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十二次会议	2025 年 1 月 13 日	1. 公司 2024 年度财务会计报表审计时间安排； 2. 公司 2024 年度未经审计财务会计报表。	审议通过

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 十三次会议	2025年2月28日	公司2024年度审计财务会计报表初稿。	审议通过
第三届董事会 审计委员会第 十四次会议	2025年3月10日	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 公司2024年度经审计的财务会计报告；</li> <li>2. 2024年度内部控制评价报告；</li> <li>3. 关于天健会计师事务所（特殊普通合伙）从事2024年度公司审计工作的总结报告；</li> <li>4. 关于对2024年度会计师事务所履职情况的评估报告；</li> <li>5. 关于对会计师事务所2024年度履行监督职责情况的报告；</li> <li>6. 关于拟续聘2025年度会计师事务所的议案；</li> <li>7. 2024年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告；</li> <li>8. 关于公司会计政策变更的议案；</li> <li>9. 董事会审计委员会2024年度履职情况报告。</li> </ol>	审议通过
第三届董事会 审计委员会第 十五次会议	2025年4月16日	2025年第一季度财务报表。	审议通过
第四届董事会 审计委员会第 一次会议	2025年5月8日	关于聘任公司财务负责人的议案。	审议通过

会议名称	会议时间	审议事项	审议结果
第四届董事会 审计委员会第 二次会议	2025年8月4日	1. 2025年半年度财务报告； 2. 2025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
第四届董事会 审计委员会第 三次会议	2025年10月20日	2025年第三季度财务报表。	审议通过
第四届董事会 审计委员会第 四次会议	2025年12月5日	关于使用部分募集资金进行 现金管理的议案。	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，与公司管理层进行了有效沟通，认为公司财务报告的编制符合相关规定，财务报告的内容真实、准确、完整地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

公司董事会审计委员会严格遵守证监会、北京证券交易所、《公司章程》及《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，充分发挥专业委员会的作用，对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查，在2025年度报告审计期间与会计师事务所进行了充分的讨论和沟通，督促会计师事务所及时、准确、客观、公正地出具审计报告，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

审计委员会认为，天健在为公司提供2025年年度审计服务过程中，按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，能够遵守职业操守、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与公司管理层、相关部门和天健进行充分有效沟通，充分听取各方意见，积极协调相关事项，推动公司各项审计工作的高效完成；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，审计委员会认真审阅了公司年度内部审计工作计划，同时督促公司内部审计机构严格按照内部审计制度执行，并对内部审计过程中出现的问题提出了指导性意见。同时，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缺陷。

#### **（五）监督募集资金存放与使用情况**

报告期内，审计委员会认真审阅了公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告。审计委员会认为公司募集资金的使用履行了必要的决策程序且履行了信息披露义务，符合相关法律法规和公司章程的有关规定，不存在损害公司及股东权益的情形。

### **四、总体评价**

报告期内，公司董事会审计委员会全体成员能够忠实、勤勉地履行工作职责，充分利用专业知识对年度内所审议事项进行认真分析并独立作出合理决策，有力地促进了公司的规范运作。

2026 年度，公司董事会审计委员会将继续本着对公司和全体股东负责的态度，坚持勤勉尽责和审慎、独立、客观的原则，充分发挥审计委员会的专业作用，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，不断提升科学决策能力和议事效率，为公司规范治理和高质量发展发挥积极作用。

中科美菱低温科技股份有限公司

董事会

2026 年 3 月 26 日