

恒拓开源信息科技股份有限公司

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。

恒拓开源信息科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《北京证券交易所股票上市规则》等相关法律法规和《公司章程》《董事会审计委员会工作规则》等规定和要求，在 2025 年度忠实勤勉地履行了职责。现将 2025 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

公司第五届董事会审计委员会由独立董事张瑞怡、独立董事关积珍、非独立董事牟轶组成，由具有会计专业资格的独立董事张瑞怡担任召集人。

公司董事会审计委员会的全部成员均具有胜任审计委员会工作职责的专业知识和工作经验，审计委员会组成符合中国证监会及北京证券交易所的相关规定。

二、董事会审计委员会会议召开情况

报告期内，公司审计委员会积极履行职责。2025 年度共召开了 8 次会议，各委员均亲自参加，审议通过并提交公司董事会讨论的具体事项如下：

会议时间	会议名称	具体事项
2025/4/21	第五届董事会审计委员会第二次会议	《关于沟通 2024 年度审计报告初稿的议案》
2025/4/23	第五届董事会审计委员会第三次会议	《公司 2024 年度财务决算及 2025 年度财务预算报告》《公司 2024 年年度报告及摘要》《关于公司<2024 年度审计报告>的议案》《关于公司 2024 年度利润分配方案的议案》《关于公司 2024 年度募集资金存放和实际使用情况的专项报

		告》《关于公司 2024 年非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审核报告》《关于<会计师事务所 2024 年度履职情况评估报告暨审计委员会履行监督职责情况的报告>的议案》《关于公司<2024 年度内部控制评价报告>的议案》《董事会审计委员会 2024 年度履职情况报告》
2025/4/28	第五届董事会审计委员会第四次会议	《公司 2025 年第一季度报告》
2025/8/26	第五届董事会审计委员会第五次会议	《公司 2025 年半年度报告及摘要》《关于公司 2025 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》《关于公司续聘 2025 年度审计机构的议案》
2025/10/28	第五届董事会审计委员会第六次会议	《公司 2025 年第三季度报告》《审计部 2025 年第三季度内控工作检查汇报》
2025/12/1	第五届董事会审计委员会第七次会议	《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》
2025/12/26	第五届董事会审计委员会第八次会议	《关于募投项目变更的议案》
2025/12/29	第五届董事会审计委员会第九次会议	《关于沟通 2025 年度审计计划相关事项的议案》

三、审计委员会主要履职情况

（一）监督及评估外部审计机构工作情况

报告期内，公司聘请外部审计机构中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）实施公司 2025 年度财务报告审计及 2025 年度内部控制审计工作，审计委员会对其工作情况进行评估与监督。审计委员会就审计范围、计划、方法等事项及在审计中发现的关注事项与会计师事务所进行了充分的沟通，持续督促会计师按工作进度及时完成审计工作。审计委员会认为，中审众环在为公司提供财务报告及内部控制审计服务工作中，恪尽职守，勤勉尽责，独立、客观、公正、及时地完成了各项审计业务。

（二）审阅公司的财务报告并对其发表意见

审计委员会认真审阅了公司的定期财务报告，认为公司定期报告真实、准确、完整地反映了公司报告期内的财务状况和经营成果，不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊行为及重大错报。

（三）指导内部审计工作

2025 年，公司董事会审计委员会审核了公司内部审计工作计划、监督内部

审计工作计划实施、审阅内部审计工作报告、评估内部审计工作结果，对公司内部控制制度的进一步完善和执行情况进行检查和监督，有效防范经营风险，确保公司的规范运作和健康发展。

（四）评估内部控制的有效性

审计委员会根据《董事会审计委员会工作规则》规范运作。监督公司内部制度建立和实施情况，审核 2025 年度内部控制评价报告，认为公司按照法律法规和相关规定，建立了完善的治理结构，内部控制体系健全，运行有效，公司内部控制实际运作情况符合上市公司治理规范要求。

（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

审计委员会在公司年报审计工作中，积极推动管理层、内审部门及相关部门与外部审计机构进行充分有效的沟通，对各方工作中的诉求和问题进行协调，保障审计工作顺利进行。

四、总体评价

2025 年度，公司董事会审计委员会严格按照有关规定，勤勉尽责，有效履行各项法定职责，充分履行了审计委员会相关职责，促进了公司的规范治理和稳健发展。

2026 年，审计委员会将继续本着认真、勤勉、谨慎的精神，按照相关法律法规的要求，充分发挥审计委员会的审核与监督职能，进一步提高公司财务信息披露的质量，保证公司董事会客观、公正与独立运作，切实维护公司及全体股东的合法权益。

恒拓开源信息科技股份有限公司
董事会审计委员会
2026 年 3 月 30 日