

智洋创新科技股份有限公司

董事会审计委员会 2025 年度履职情况报告

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指引第 1 号——规范运作》《公司章程》和《董事会审计委员会工作细则》的有关规定,作为智洋创新科技股份有限公司(以下简称“公司”)现任审计委员会成员,始终秉持勤勉尽责的原则,认真履行了审计监督职责。现将 2025 年度董事会审计委员会的履职情况汇报如下:

一、审计委员会的基本情况

公司原第四届董事会审计委员会成员为芮鹏先生、肖海龙先生、赵砚青先生,因芮鹏先生、肖海龙先生连续担任公司独立董事满六年,公司于 2025 年 6 月 5 日召开 2025 年第二次临时股东大会,审议通过了《关于独立董事任期届满暨补选独立董事及调整董事会专门委员会委员的议案》,选举李奇凤女士、漆彤先生为公司独立董事,调整后公司第四届董事会审计委员会成员为李奇凤女士、漆彤先生、赵砚青先生,其中独立董事委员占委员总数的 2/3,主任委员由具备会计资格的李奇凤女士担任,审计委员会的成员资格和构成均符合有关法律法规的规定。

二、董事会审计委员会的召开情况

| 序号 | 召开时间 | 会议名称 | 议案内容 |
|----------------------------|------------|-------------------------|-----------------------------------|
| 1 | 2025.01.16 | 第四届董事会审计委员会 2025 年第一次会议 | 《关于 2024 年第四季度内部审计工作报告的议案》 |
| | | | 《关于 2024 年年度内部审计工作报告的议案》 |
| | | | 《关于 2025 年度内部审计工作计划的议案》 |
| | | | 《关于 2025 年第一季度内部审计工作计划的议案》 |
| 2 | 2025.04.24 | 第四届董事会审计委员会 2025 年第二次会议 | 《关于公司 2024 年年度报告及其摘要的议案》 |
| | | | 《关于公司 2025 年第一季度报告的议案》 |
| | | | 《关于公司 2024 年度财务决算报告的议案》 |
| | | | 《关于公司 2025 年度财务预算报告的议案》 |
| | | | 《关于续聘 2025 年度审计机构的议案》 |
| | | | 《关于公司 2024 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》 |
| | | | 《关于公司 2024 年度内部控制评价报告的议案》 |
| 《关于董事会审计委员会 2024 年度履职情况报告的 | | | |

| | | | |
|---|------------|-------------------------|--|
| | | | 议案》 《关于公司 2024 年度计提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 2024 年度履行监督职责情况报告〉的议案》 《关于〈2024 年度会计师事务所履职情况评估报告〉的议案》 |
| 3 | 2025.08.27 | 第四届董事会审计委员会 2025 年第三次会议 | 《关于 2025 年第二季度内部审计工作报告的议案》 《关于 2025 年第三季度内部审计计划的议案》 《关于〈公司 2025 年半年度报告及其摘要〉的议案》 《关于公司 2025 年半年度计提资产减值准备的议案》 |
| 4 | 2025.10.27 | 第四届董事会审计委员会 2025 年第四次会议 | 《关于 2025 年第三季度内部审计工作报告的议案》 《关于 2025 年第四季度内部审计计划的议案》 《关于〈公司 2025 年第三季度报告〉的议案》 《关于公司 2025 年前三季度利润分配预案的议案》 |

三、董事会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

公司董事会审计委员会对立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）的审计工作进行了监督和评估，认为该所相关从业人员业务素质良好，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，勤勉尽责，较好地完成了各项审计工作，出具的审计意见客观公正，审计报告真实、准确、完整地反映了公司的整体情况。同时，立信具备执行相关审计业务所必需的专业人员和执业资格，严格依据现行法律法规对公司进行审计。

2、指导内部审计工作

报告期内，公司董事会审计委员会认真审阅了公司年度内部审计工作报告和工作计划，积极督促公司内部审计机构按照工作计划执行，并对内部审计中出现的问题提出了指导性意见。经审阅内部审计工作报告，我们未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

3、审阅公司财务报告并对其发表意见

报告期内，董事会审计委员会认真审阅了公司的财务报告，认为公司财务报告是真实、准确和完整的，公允反映了公司财务状况和经营成果，同时外部审计机构出具了标准无保留意见的审计报告。

4、评估内部控制的有效性

公司董事会审计委员会按照《公司法》《证券法》等相关规定，建立了较为完善的内部控制制度和治理制度，股东会、董事会、经营管理层规范运作，切实保障了股东的合法权益，董事会审计委员会将持续监督公司各部门内部控制制度的落实，指导各部门不断完善内控管理工作。经评估，董事会审计委员会认为：公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在重大方面保持了有效的财务报告内部控制，现有的内控体系不存在重大缺陷，能有效保证公司各项业务活动的有序运行，保护公司资产的安全与完整。

5、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，董事会审计委员会与公司管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构保持了持续、良好的沟通，积极协调解决审计过程中出现的问题，提高审计效率，降低审计成本，同时督促外部审计机构勤勉尽责，按计划履行各项审计程序，在公司年度审计工作中发挥了重要的作用。

四、总体评价

报告期内，公司董事会审计委员会严格按照相关法律法规的规定，忠实、勤勉、谨慎地履行了董事会审计委员会的职责。2026年，董事会审计委员会将继续秉持审慎、客观、独立的原则，充分发挥自身的监督职能，切实履行好职权范围内的职责，维护公司与全体股东的合法权益，促进公司稳健经营和规范运作。

特此报告。

智洋创新科技股份有限公司董事会审计委员会

2026年4月21日