

# 四川金时科技股份有限公司

## 董事会审计委员会 2025 年度履职情况报告

根据《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》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等法律法规及相关规范性文件的规定，以及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，四川金时科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）本着客观公正、勤勉尽责的原则，认真履行了相应的职责和义务，现就 2025 年度履职情况报告如下：

### 一、审计委员会的职责

根据公司《董事会审计委员会工作细则》第九条，审计委员会主要职责权限如下：

- （一）提议聘请或者更换外部审计机构；
- （二）监督及评估公司的内部审计部门工作、内部审计制度及其实施；
- （三）负责内部审计与外部审计之间的沟通；
- （四）审核公司的财务会计报告、定期报告中的财务信息及其披露并出具书面审核意见；
- （五）审查公司内控制度，对重大关联交易进行审计；
- （六）向董事会提议聘任或者解聘公司财务负责人；
- （七）提名公司内部审计部门的负责人；
- （八）向董事会提议因会计准则变更以外的原因作出会计政策、会计估计变更或者重大会计差错更正；
- （九）对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，对违反法律、行政法规、《公司章程》或者股东会决议的董事、高级管理人员提出罢免的建议；
- （十）当董事、高级管理人员的行为损害公司的利益时，要求董事、高级管理人员予以纠正；
- （十一）发现公司经营情况异常，可以进行调查；
- （十二）法律、行政法规、中国证券监督管理委员会规定和《公司章程》规定的其他事项。

## 二、审计委员会基本情况

公司第三届董事会审计委员会由郑春燕女士、李文秀女士和方勇先生组成，其中独立董事2名，审计委员会主任委员由具有专业会计资格的独立董事郑春燕女士担任。审计委员会人员构成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，全部委员均具有胜任审计委员会工作职责的专业知识和经验。审计委员会委员的任职符合相关法规和《公司章程》的规定。

## 三、审计委员会会议召开情况

报告期内，审计委员会忠实、勤勉、谨慎履职，充分利用多种方式开展工作，审核公司财务报告及其真实、准确、完整地披露情况，有效监督外审机构，持续指导内部审计，积极督促公司不断完善内部控制。2025年度，审计委员会共召开3次会议，全体委员均亲自出席全部会议，具体如下：

会议名称	召开时间	审议议案情况
第三届董事会审计委员会第七次会议	2025年4月16日	1. 《关于〈2024年年度报告及其摘要〉的议案》 2. 《关于公司〈2024年度财务决算报告〉的议案》 3. 《关于公司〈2025年第一季度报告〉的议案》 4. 《关于〈2024年度内部控制评价报告〉的议案》 5. 《关于公司2024年度利润分配预案的议案》 6. 《关于使用自有资金进行现金管理的议案》 7. 《关于使用自有资金进行产业投资的议案》 8. 《关于续聘会计师事务所的议案》 9. 《关于2023年度审计报告中保留意见所述事项影响已消除专项说明的议案》 10. 《关于申请撤销对公司股票交易实施退市风险警示及其他风险警示的议案》 11. 《关于修订〈公司章程〉的议案》
第三届董事会审计委员会第八次会议	2025年8月18日	1. 《关于〈2025年半年度报告及其摘要〉的议案》 2. 《关于〈2025年半年度财务报告〉的议案》
第三届董事会审计委员会第九次会议	2025年10月22日	1. 《关于〈2025年第三季度报告〉的议案》

## 四、审计委员会履职情况

### （一）聘任、监督及评估外部审计机构工作

报告期内，经审计委员会审议通过，公司董事会、股东会同意续聘公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“公证天业事务所”）担任公司2025年度审计机构，负责公司年度财务报表审计、内部控制审计工作。审计委员会客观评估了公证天业事务所的独立性和专业性，对其年度审计工作进行了监督和评估。

报告期内，审计委员会审阅了公证天业事务所的审计计划、审计方法、审计工作的进展及执行情况，在审计期间未发现审计中存在的其他重大事项。审计委员会对报告期内审计工作进行了评估，认为公司外部审计机构能够遵循审计准则等法律法规，遵守职业道德，认真履行审计职责，独立、客观、公正地完成了公司报告期内财务审计工作。

#### （二）监督、评估和指导内部审计工作

报告期内，审计委员会认真审阅了公司的内部审计工作计划，同时督促公司内部审计机构严格按照审计计划执行，指导公司内部审计工作正常有序开展，并听取公司内控检查监督等相关事项汇报，确保公司将内审工作覆盖至合并报表范围内的所有企业。经审阅内部审计工作报告，审计委员会未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

#### （三）协调公司内部审计部门与外部审计机构的沟通

报告期内，审计委员会充分听取各方意见，并与公司管理层、内部审计部门及外部审计机构等相关方保持了及时、有效的信息沟通，积极协调各方工作，多次会同独立董事、管理层、内部审计部门及相关部门与年审会计师就年度报告审计计划、进展事项交换意见，推进年审工作进程，使公司管理层、内部审计部门与年审会计师的沟通更为有效，提高了审计工作的效率。

#### （四）审阅公司财务报告并发表意见

报告期内，审计委员会认真审议了公司 2024 年度、2025 年第一季度、2025 年半年度和 2025 年度第三季度的财务报告、定期报告中的财务信息，从专业角度对公司财务报告、定期报告中财务信息的真实性、准确性和完整性进行了评估与监督。

审计委员会认为，公司财务报告的编制符合《企业会计准则》及相关法律法规的要求，财务报告内容真实、准确、完整地反映了公司在报告期内的财务状况、经营成果及现金流量情况。

#### （五）评估公司内部控制的的有效性

报告期内，审计委员会积极推动公司内部控制体系的实施与完善。对公司内部审计制度的完整性、合理性及其实施的有效性进行了全面检查和评估，并对公司内部控制体系的运行情况进行了持续监督。

审计委员会认为，公司已建立健全的内部控制体系，相关制度设计完整合理，能够有效覆盖公司各项业务活动和经营管理环节。公司股东会、董事会及管理层严格按照内部控制制度规范运作，确保公司治理结构的有效运行和经营管理的合规性。

报告期内，未发现公司存在内部控制的重要缺陷或重大风险。

## 五、总体评价

报告期内，公司审计委员会秉持独立、公正、客观的执业准则，勤勉尽责地履行了各项职责。审计委员会在监督及评估外部审计工作、指导内部审计工作、审阅公司财务报告、评估内部控制体系的有效性、协调内部审计部门与外部审计机构沟通等方面发挥了重要作用，为董事会决策提供了专业意见，有效提升了公司治理水平和内部控制体系的完善，切实有效地履行了审计委员会的职责。

2026年，审计委员会将继续坚持审慎、独立、客观、专业的职业准则，持续提升委员会成员的专业素养和决策能力，充分发挥审计委员会在监督、审查、指导、评估及协调等方面的职能作用，进一步推动公司治理结构的优化、内部控制制度的有效执行以及公司经营管理的规范化运作，切实维护公司整体利益及全体股东的合法权益，为公司健康、稳定、可持续发展提供坚实保障。

特此报告。

四川金时科技股份有限公司

董事会审计委员会

2026年4月28日