

广东纬德信息科技股份有限公司

2025 年度审计委员会履职情况报告

2025 年度，广东纬德信息科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会严格按照《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》《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》等有关法律、法规以及《公司章程》《审计委员会工作细则》的规定和要求，本着勤勉尽责的原则，认真履行了审计监督职责，对公司董事会的科学决策、规范运作以及公司发展都起到了积极作用。现就 2025 年度履职情况汇报如下：

一、审计委员会基本情况

公司第二届董事会审计委员会由沈肇章先生、杨立洪先生以及尹一凡先生共 3 名成员组成，主任委员由沈肇章先生担任。第二届董事会于 2025 年 9 月开展换届工作，于 2025 年 10 月完成第三届董事会审计委员会选举工作。第三届董事会审计委员会由沈肇章先生、牛红彬先生以及尹健先生共 3 名成员组成，主任委员由沈肇章先生担任。审计委员会中独立董事过半数，独立董事沈肇章先生为会计专业人士，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。

2025 年度，审计委员会委员凭借丰富的经验及专业知识，在公司内、外部审计、审阅公司财务报告、评估内控有效性等工作方面向董事会提出了指导性意见，充分发挥了审计委员会在公司审计和风控管理方面的重要作用。

二、审计委员会会议召开情况

序号	届次	召开时间	审议事项	表决结果
1	第二届董事会审计委员会 2025 年第一次会议	2025-03-25	1、《关于公司 2025 年内部审计工作计划的议案》	通过
2	第二届董事会审计委员会 2025 年第二次会议	2025-04-24	1、《关于 2024 年度审计委员会履职情况报告的议案》 2、《关于 2024 年度审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告的议案》 3、《关于 2024 年度会计师事务所履职情况评估报告的议案》 4、《关于 2024 年度财务决算报告的议案》 5、《关于 2024 年年度报告及其摘要的议案》	通过

序号	届次	召开时间	审议事项	表决结果
			6、《关于 2024 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》 7、《关于 2024 年度内部控制评价报告的议案》 8、《关于公司使用部分暂时闲置自有资金进行现金管理的议案》 9、《关于公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》 10、《关于 2025 年第一季度报告的议案》 11、《关于 2024 年度内审工作报告的议案》	
3	第二届董事会审计委员会 2025 年第三次会议	2025-08-24	1、《关于 2025 年半年度报告及其摘要的议案》 2、《关于 2025 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》	通过
4	第二届董事会审计委员会 2025 年第四次会议	2025-09-24	1、《关于续聘 2025 年度会计师事务所的议案》 2、《关于修订、制定部分公司治理制度的议案》	通过
5	第三届董事会审计委员会 2025 年第一次会议	2025-10-10	1、《关于聘任公司财务总监的议案》	通过
6	第三届董事会审计委员会 2025 年第二次会议	2025-10-30	1、《关于 2025 年第三季度报告的议案》	通过

三、审计委员会 2025 年度履行职责的情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

审计委员会对 2025 年度审计机构的独立性和专业性进行了监督及评估，认为天健具备为上市公司提供审计服务的专业能力和资质，在为公司提供审计服务期间，勤勉尽责，遵循独立、客观、公正的执业准则，出具的报告真实、准确、完整地反映公司的经营成果和财务状况，切实履行了审计机构应尽的职责。

（二）指导内部审计工作

2025 年度，审计委员会认真审阅了公司 2025 年内部审计工作计划，并认可该计划的可行性，同时积极督促公司各职能部门及内部审计部门严格执行内部审计工作计划；经审阅内部审计工作报告，评估内部审计工作的结果，未发现公司内部审计工作存在重大问题，认为内部审计工作能够有效运作。

（三）审阅公司的财务报告并对其发表意见

2025 年度，审计委员会审阅了公司的财务报告，认为公司财务报告是真实、完整和准确的，不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情形；审计委员会重点关注了公司财务报告的重大会计和审计问题等事项，认为不存在重大会计差错调整、重大会计估计变更、导致非标准无保留意见审计报告的事项等。

（四）监督及评估内部控制的有效性

报告期内，审计委员会督促、指导公司内部控制体系的实施、评估及监督工作，充分发挥专业委员会的作用，积极推动公司内部控制制度建设规范完善，指导公司更好地开展内部控制评价管理工作，切实保障公司和股东的合法权益。目前公司暂时未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷及重要缺陷。

（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

报告期内，审计委员会协调公司管理层、内部审计部门等相关部门与外部审计机构保持良好沟通，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审计相关工作，提高审计效率，促进公司财务和内控规范化运行。

（六）行使《公司法》规定的监事会职权

根据中国证监会关于上市公司治理架构的改革要求，公司于 2025 年 10 月正式取消监事会及监事，由审计委员会行使《公司法》规定的监事会职权。同时，公司对《公司章程》及相关治理制度进行了修订，确保监事会职权的平稳过渡。公司审计委员会有序推进监事会改革并顺利承接监事会职权，对公司财务、董事与高管履职情况进行合规监督。

（七）对公司其他事项进行审核

报告期内，审计委员会本着勤勉尽职的原则，对公司募集资金存放与使用等事项进行了核查，认真审阅了相关文件资料，积极与管理层沟通、了解交易背景，并发表专项意见，确保不存在损害公司及股东利益的情形。

四、总体评价

2025 年度，审计委员会严格遵循相关法律法规及规章制度的要求，恪尽职守、勤勉尽责，对公司重大事项进行认真审慎的讨论和审议，并发挥了指导、协调、监督作用，有效促进了公司内控建设和财务规范。2026 年度，审计委员会将继续切实履行职责，及时掌握公司经营情况，以专业角度为公司重大决策提供建议，监督董事、高级管理人员履职，加强对公司内部审计工作的指导及外部审计工作的监督，推动公司内部控制体系不断完善，积极维护公司及全体股东，特别是中小股东的合法权益。

特此报告。

广东纬德信息科技股份有限公司审计委员会

2026 年 4 月 29 日