

# 北京挖金客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

2025 年度，北京挖金客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《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》及《公司章程》和《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，独立客观履行监督、审核、评估职责，充分发挥专业监督作用，切实保障公司财务信息披露质量、规范内外部审计管理、完善内部控制体系，维护公司及全体股东的合法权益。现将公司董事会审计委员会 2025 年度履职情况汇报如下：

### 一、审计委员会基本情况

#### （一）人员组成与架构

公司董事会审计委员会由 2 名独立董事、1 名非独立董事组成，符合监管要求及公司治理规范。审计委员会主任委员由会计专业背景的独立董事杨靖川先生担任，具备扎实的财务、审计专业知识与丰富的执业经验，能够独立、专业的主导审计委员会各项工作，确保履职的独立性、专业性与权威性。

审计委员会全体成员严格遵守履职纪律，保持与公司管理层、内外部审计机构的常态化沟通，全程参与审计委员会各项会议与专项工作，不存在缺席、回避不当等情形，切实履行勤勉尽责义务。

#### （二）制度建设与运作规范

报告期内，审计委员会持续完善履职配套制度，严格按照《上市公司审计委员会工作指引》修订完善《董事会审计委员会工作细则》，进一步明确前置审议事项、会议召开流程、表决机制等核心要求，确保各项工作有章可循、规范运作。审计委员会建立健全会前充分调研、会中审慎审议、会后跟踪督办的全流程工作机制，保障决策科学、监督到位。

### 二、审计委员会会议召开及表决情况

2025 年度，审计委员会严格按照监管规定及议事规则召开会议，全年共计召开 7 次会议，会议的组织、召开及表决均符合相关法律、法规及规范性文件

和《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等相关规定，全体委员均参加了各次会议，会议议案全部审议通过，具体情况如下：

会议届次	会议召开日期	会议决议事项
第四届董事会审计委员会 2025 年第一次会议	2025 年 01 月 17 日	《公司 2024 年度业绩预告》
第四届董事会审计委员会 2025 年第二次会议	2025 年 03 月 21 日	1、《2024 年度内部审计工作总结》； 2、《2025 年度内部审计工作计划》； 3、《关于 2024 年度审计工作进展的汇报》。
第四届董事会审计委员会 2025 年第三次会议	2025 年 04 月 09 日	1、《2024 年度合并财务报表（初稿）》； 2、《2025 年第一季度内部审计工作总结》。
第四届董事会审计委员会 2025 年第四次会议	2025 年 04 月 24 日	1、《2024 年度财务报告》； 2、《2024 年度内部控制自我评价报告》； 3、《关于容诚会计师事务所（特殊普通合伙）2024 年度审计的工作总结》； 4、《关于北京久佳信通科技有限公司 2024 年度业绩承诺实现情况的专项说明》； 5、《关于北京壹通佳悦科技有限公司 2024 年度业绩承诺实现情况的专项说明》； 6、《关于续聘会计师事务所的议案》； 7、《关于 2024 年度计提资产减值准备的议案》； 8、《2025 年第一季度财务报表》。
第四届董事会审计委员会 2025 年第五次会议	2025 年 08 月 21 日	1、《2025 年半年度财务报告》； 2、《关于公司<2025 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告>的议案》； 3、《2025 年第二季度内部审计工作总结》。
第四届董事会审计委员会 2025 年第六次会议	2025 年 10 月 24 日	1、《公司 2025 年第三季度报告》； 2、《2025 年第三季度内部审计工作总结》。
第四届董事会审计委员会 2025 年第七次会议	2025 年 12 月 30 日	《公司 2025 年度审计工作计划》

### 三、董事会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

公司董事会审计委员会对容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚会计师事务所”）的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性、过往审计工作情况及其执业质量等进行了严格核查和评价，认为容诚会计师事务所恪尽职守，严格遵照独立、客观、公正的职业准则履行双方约定的责任和义务，具备良好的职业操守，具备为公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司审计工作的要求。为了更好的完成公司 2025 年度审计工作，同意向董事会提议聘任容诚会计师事务所为公司 2025 年审计机构。

董事会审计委员会在容诚会计师事务所开始审计前，认真听取并审阅其对公司年度审计的工作计划，了解公司 2025 年度的审计范围、重要时间节点、审计工作安排、审计重点等相关事项。在审计期间，董事会审计委员会与容诚会计师事务所进行了充分的沟通，双方重点就审计进度、审计工作重点情况、审

计意见类型等情况进行了讨论，同时对容诚会计师事务所执行 2025 年度审计工作情况进行了监督评价。

## **（二）指导内部审计工作**

报告期内，董事会审计委员会认真审阅公司内审部出具的内部审计工作报告，督促公司内审部严格按照《内部审计制度》及年度内审计划履行职责，对内部审计工作提出具有针对性、建设性的指导意见，并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，有效履行了监督职责，促进了公司风险管控体系的优化运行，保障了经营活动的合规性及内控机制的持续改进，为公司规范治理和可持续发展奠定了基础。

## **（三）审阅公司定期财务信息**

报告期内，董事会审计委员会认真审阅了公司年度财务报告、半年度财务报告以及季度财务报表，就定期财务信息的编制工作和重点事项提出了专业的意见和建议。董事会审计委员会认为公司财务报告的编制符合《企业会计准则》的相关规定，可以真实、准确、客观的反映公司的财务状况、经营成果，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，也不存在重大会计差错调整、重大会计政策及会计估计变更的事项。

## **（四）监督及评估公司内部控制的有效性**

公司严格遵循《公司法》《证券法》等法律法规及中国证监会、深圳证券交易所的监管要求，建立了完善的公司治理架构与制度体系，并持续强化合规管理，依法依规履行股东会、董事会及管理层的职责分工，确保治理机制有效运转并切实维护股东权益。董事会审计委员会认为，报告期内公司内部控制运作情况良好，未发现内部控制重大缺陷。

## **四、履职保障**

公司董事会、管理层及各部门积极配合审计委员会履职，及时提供履职所需的财务资料、会议文件、经营数据等信息，保障审计委员会成员知情权、监督权，为审计委员会成员开展调研、沟通、核查等工作提供必要的后勤支持，确保审计委员会独立履职不受干扰。

## **五、总体评价**

2025 年度，审计委员会全体成员勤勉尽责、独立客观，履行了各项职责与

义务，有效发挥了专业的监督作用，为公司财务信息质量提升、内外部审计规范运作、内部控制体系完善提供了坚实保障。未来，审计委员会将继续勤勉尽责，不断优化工作机制，提升监督效能，助力公司持续健康发展。

北京挖金客信息科技股份有限公司

董事会审计委员会

2026年04月22日