

江苏微导纳米科技股份有限公司

董事会审计委员会 2024 年度履职情况报告

根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）《中华人民共和国证券法》（以下简称“《证券法》”）《上市公司治理准则》《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》以及《江苏微导纳米科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的规定，江苏微导纳米科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会依法履行职责，积极促进公司的规范运作和健康发展，现将董事会审计委员会 2024 年度的履职情况汇报如下：

一、董事会审计委员会基本情况

报告期初，公司第二届董事会审计委员会由3名成员组成，分别为独立董事朱和平先生、独立董事黄培明女士及董事长王磊先生。根据《上市公司独立董事管理办法》第八条“独立董事原则上最多在三家境内上市公司担任独立董事”的要求，朱和平先生和黄培明女士因任职上市公司数量超限申请辞去公司独立董事和董事会专门委员会委员职务。2024年4月26日，公司召开第二届董事会第十二次会议，审议通过了《关于补选公司第二届董事会独立董事暨调整第二届董事会专门委员会委员的议案》，提名朱佳俊先生、马晓旻先生为公司第二届董事会独立董事候选人，并相应调整公司第二届董事会专门委员会委员，任期自公司股东大会审议通过之日起至第二届董事会任期届满之日为止。

2024年5月22日，经公司股东大会选举，朱佳俊先生、马晓旻先生正式就任公司独立董事。调整后，公司董事会审计委员会由3名成员组成（均不担任公司高管），分别为独立董事朱佳俊先生、独立董事马晓旻先生及董事长王磊先生。公司董事会审计委员会由具备会计或财务管理相关专业经验的朱佳俊先生担任主任委员（召集人），全部成员均具备能够胜任董事会审计委员会工作职责的专业知识和工作经验。

二、董事会审计委员会会议召开情况

2024年度，公司董事会审计委员会根据《公司法》《公司章程》《江苏微导纳米科技股份有限公司董事会审计委员会议事规则》等规定要求，共召开9次董事会审计委员会会议，对公司日常关联交易、定期报告、内审工作总结及计划、募集资金使用、利润分配、资产减值等事项进行了讨论和审议，充分发挥了董事会审计委员会的监督及建议作用。会议召开的简要情况如下：

召开日期	会议届次	会议内容	重要意见 和建议
2024年1月15日	第二届董事会审计委员会第八次会议	与公司2023年度审计机构天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）就2023年年度审计工作事项进行沟通和讨论。	确定2023年度财务报告的审计安排、审计计划、审计重点。
2024年4月16日	第二届董事会审计委员会第九次会议	审议1、《关于公司董事会审计委员会2023年度履职情况报告的议案》2、《关于公司2023年度会计师事务所的履职情况评估报告的议案》3、《关于董事会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》4、《关于公司2023年度内部控制评价报告的议案》5、《关于公司2023年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》6、《关于公司2023年度财务决算报告的议案》7、《关于公司2023年年度利润分配方案的议案》8、《关于公司2023年年度报告及其摘要的议案》9、《关于公司2024年第一季度报告的议案》10、《关于2023年度计提及转回资产减值准备的议案》11、《关于向银行申请综合授信额度的议案》12、《公司2023年度内审工作总结、2024年度内审工作计划、2024年一季度内审工作总结》	议案全部经审议通过
2024年5月27日	第二届董事会审计委员会第十次会议	审议通过了1、《关于公司符合向不特定对象发行可转换公司债券条件的议案》2、《关于江苏微导纳米科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》3、《关于<江苏微导纳米科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券的预案>的议案》4、《关于<江苏微导纳米科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的论证分析报告>的议案》5、《关于<江苏微导纳米科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用可行性分析报告>的议案》6、《关于前次募集资金使用情况报告的议案》7、《关于公司未来三年（2024-2026年）股东分红回报规划的议案》	议案全部经审议通过

2024年7月22日	第二届董事会审计委员会第十一次会议	审议1、《关于前次募集资金使用情况报告的议案》	议案全部经审议通过
2024年8月19日	第二届董事会审计委员会第十二次会议	审议1、《关于公司2024年半年度报告及摘要的议案》2、《关于公司2024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》3、《关于计提资产减值准备的议案》4、《关于公司2024年第二季度内部审计工作总结的议案》	议案全部经审议通过
2024年9月11日	第二届董事会审计委员会第十三次会议	审议1、《关于前次募集资金使用情况专项报告的议案》2、《关于增加向银行申请综合授信额度的议案》	议案全部经审议通过
2024年10月9日	第二届董事会审计委员会第十四次会议	审议1、《关于报出2021-2023年度及2024年1-6月财务报表的议案》	议案全部经审议通过
2024年10月19日	第二届董事会审计委员会第十五次会议	审议1、《关于公司2024年第三季度报告的议案》2、《关于公司2024年第三季度计提资产减值准备的议案》3、《关于公司2024年第三季度内部审计工作总结的议案》	议案全部经审议通过
2024年12月16日	第二届董事会审计委员会第十六次会议	审议1、《关于部分募投项目结项及部分募投项目延期的议案》2、《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》3、《关于预计2025年度日常关联交易的议案》	议案全部经审议通过

三、董事会审计委员会相关工作情况

(一) 监督及评估外部审计工作

董事会审计委员会认真评估了天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）的基本情况，综合考虑天职国际的专业能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等情况，认为天职国际具备为上市公司提供审计服务的资质，项目人员具有丰富的上市公司审计工作的经验和良好的职业素养。天职国际在从事证券业务资格等方面均符合中国证监会的有关规定，在为公司提供2023年财务报告审计服务中，独立、客观、公正、及时地完成了与公司约定的各项审计业务，续聘该所可以保证公司审计工作的稳定性和延续性。鉴于上述原因，经审计委员会审议后，决定向公司董事会提议继续聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2024年度审计机构及内部控制审计机构。

董事会审计委员会与天职国际在审计进场前、审计过程中、出具初步审计报告及审计完成后各个环节均保持紧密沟通，就审计范围、审计计划、审计方法、重点

关注科目及关键审计事项等内容进行了充分的讨论与查验，在审计期间不存在重大异常事项。审计委员会认为，天职国际对公司进行审计期间勤勉尽责，遵循了独立、客观、公正的职业准则。

（二）监督及评估内部审计工作

董事会审计委员会根据公司内部审计制度，认真审阅了内部审计部门提交的季度审计工作报告、2023年度审计工作总结及2024年度审计工作计划，分享优秀实践和经验做法，沟通确认了内审部门2024年度审计工作目标和审计计划的工作重点。董事会审计委员会对内部审计部门的有效运作进行指导，对提交管理层的各类审计报告、审计问题的整改计划和整改情况进行审阅，未发现公司内部审计工作存在重大问题。公司财务部门、审计部门及其负责人按照法律法规和公司内部管理制度的要求做好了预算控制、资金管理、风险控制等内部控制措施，及时有效地履行了相关职责。同时，董事会审计委员会积极协调内部审计部门与外部审计机构的沟通及对外部审计工作的配合，确保公司审计工作的顺利完成。

（三）审核公司的财务信息及其披露

董事会审计委员会认真审阅了公司的财务报告及相关报告，该等报告是真实、完整和准确的，不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，且公司也不存在重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更、涉及重要会计判断的事项以及导致非标准无保留意见审计报告的事项。公司相关信息披露部门及人员能够按照法律法规和公司内部管理制度的要求做好信息披露工作，及时履行信息披露职责。

（四）监督及评估公司的内部控制

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，公司出具了2023年度内部控制评价报告。经审查公司出具的内控评价报告，董事会审计委员会认为公司已经建立了较为完善的公司治理结构和内控制度。股东大会、董事会、监事会、管理层严格根据相关法律法规、《公司章程》以及内部管理制度的规定规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。公司的内部控制实际运作情况符合中国证监会、上海证券交易所发布的有关上市公司内部控制的要求，不存在

重大、重要缺陷。

(五) 关联交易及项目实施情况事项审核

董事会审计委员会对公司应当披露的关联交易事项及项目实施情况进行审核，提交董事会审议。董事会审计委员会认为，公司与关联人发生的关联交易属于公司正常经营需求，有利于业务发展，符合公司和全体股东的利益。公司重大的关联交易实施情况符合相关法律、法规，交易额度未超过经审批获准的额度范围。

(六) 监督募集资金的使用

董事会审计委员会对公司使用募集资金事项进行了审议，确保募集资金使用信息及时、真实、准确、完整披露，未发现募集资金存放、使用及管理违规的情形。

四、总体评价

报告期内，董事会审计委员会勤勉尽责、恪尽职守，积极参与公司治理，对公司重大事项进行了认真审慎的讨论和审议，有效发挥了自身会计、财务管理及法律、合规方面相关专业经验，为公司经营决策提供了专业支撑，维护公司审计的独立性，较好地推动了公司治理水平的提升。

2025年，董事会审计委员会将继续加强与公司董事会、监事会、管理层、内部审计机构及外部审计机构的沟通交流及合作，深化监督职能，提升专业水平，认真监督和指导公司的内外部审计工作，更好地维护公司及股东的利益。

(以下无正文)

（本页无正文，为《江苏微导纳米科技股份有限公司董事会审计委员会 2024 年度履职情况报告》签字页）

董事会审计委员会委员（签字）：

马晓旻

朱佳俊

王磊

马晓旻

朱佳俊

王 磊

2025 年 4 月 18 日