

西安康拓医疗技术股份有限公司

2025 年度董事会审计委员会履职情况报告

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》（以下简称“《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》（以下简称“《规范运作》”）等相关法律规定以及《西安康拓医疗技术股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）《西安康拓医疗技术股份有限公司董事会审计委员会会议事规则》等规定，西安康拓医疗技术股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会各位委员 2025 年度本着勤勉尽责的原则，积极开展工作，发挥审计委员会的监督、核查作用。现对公司 2025 年度董事会审计委员会履职情况汇报如下：

一、审计委员会基本情况

公司第二届董事会审计委员会成员包括独立董事张禾女士、独立董事郭毅新先生以及董事胡立功先生，共计三名委员。其中，张禾女士作为具备专业会计资质的独立董事，出任审计委员会主任委员；同时，独立董事在审计委员会成员中占比超过半数，符合相关规定要求。

二、审计委员会 2025 年度会议召开情况

2025 年，公司董事会审计委员会累计召开 5 次会议。全体委员秉持恪尽职守的态度，切实履行监督职能，均到场参会并完成全部议案表决程序。针对公司财务报告编制、年度审计工作安排、外部审计机构选聘等核心事项以专业的态度审慎探讨，确保决策过程合规高效。会议召开情况如下表：

会议届次	召开时间	审议事项	决议情况
第二届董事会审计委员会第十二次	2025/3/10	1、《关于公司 2024 年年度报告及摘要的议案》	一致通过
		2、《关于公司 2024 年度财务报告的议案》	
		3、《关于公司 2024 年内部控制评价报告的议案》	
		4、《关于续聘公司 2025 年度审计机构的议案》	
		5、《关于公司 2024 年度董事会审计委员会履职情况的议案》	
		6、《西安康拓医疗技术股份有限公司	

		2024 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》	
		7、《关于 2024 年度会计师事务所履职情况评估报告的议案》	
		8、《关于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》	
第二届董事会审计委员会第十三次	2025/4/17	1、《关于公司 2025 年第一季度报告的议案》	一致通过
第二届董事会审计委员会第十四次	2025/8/15	1、《关于公司 2025 年半年度报告及摘要的议案》	一致通过
		2、《关于公司 2025 年半年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告的议案》	
		3、《关于公司 2025 年半年度利润分配预案的议案》	
第二届董事会审计委员会第十五次	2025/10/21	1、《关于公司 2025 年第三季度报告的议案》	一致通过
第二届董事会审计委员会第十六次会议	2025/12/16	1、《关于审议西安康拓医疗技术股份有限公司 2025 年度财务报表及内部控制审计计划的议案》	一致通过

三、审计委员会年度履职情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

在报告期内，董事会审计委员会与审计机构中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）围绕审计范围、具体工作计划、实施方法及实际执行进开展进行了深入探讨与充分交流。经评估，审计委员会认为该外部审计机构在执业过程中始终恪守尽职，秉持独立、客观、公正的职业操守，切实履行了审计机构应尽的职责使命，其审计工作严格遵循国家相关法规及注册会计师执业准则要求，勤勉尽责地完成了双方约定的各项责任义务。

（二）指导内部审计工作

董事会审计委员会依据 2025 年度内部审计工作计划开展指导工作，全面发挥委员会职能作用，监督并推动内控相关部门严格依照既定计划推进各项任务，有效指导内部审计部门规范运作流程，切实保障公司治理运作的合规性。

（三）审阅公司的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，认为公司财务报告真实、准确、完整，公允反映了公司财务状况及经营成果，不存在重大会计差

错调整、重大会计政策及评估变更、涉及重要会计判断及导致非标准无保留意见审计报告的事项，不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的可能性。

（四）评估公司内部控制的有效性

报告期内，公司严格执行相关法律法规、规范性文件及《公司章程》等公司内部规章制度，合理防范各类经营风险，不断提升公司内部控制的水平，以确保维护了公司和全体股东的合法权益。公司内部控制的运作情况符合相关法律、法规及规范性文件对于公司规范治理的要求。

（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，董事会审计委员会积极协调公司管理层及相关部门就审计问题与外部审计机构的沟通，促进内部审计与外部审计机构的沟通及对外部审计工作的配合；提高审计效率，充分发挥审计的监督职能。

四、总体评价

报告期内，董事会审计委员会严格遵循《上市规则》《规范运作指引》及《公司章程》《西安康拓医疗技术股份有限公司董事会审计委员会议事规则》等制度规范，勤勉尽责、恪尽职守地履行了审计委员会的法定职能。依托各委员的专业背景与从业经验，委员会对公司定期报告编制、内部审计监督、外部审计评估及规范运作等核心事项进行了审慎讨论与审议，切实履行了审计委员会的责任义务，有效维护了公司及全体股东的合法权益。

2026年，审计委员会将继续秉持独立、客观、专业的工作准则，充分发挥其重要职能，推动公司稳健经营与规范运作，持续为公司治理效能提升和股东价值创造提供专业支撑。

西安康拓医疗技术股份有限公司

董事会审计委员会

2026年03月30日