

重庆山外山血液净化技术股份有限公司

2024 年度董事会审计委员会履职情况报告

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》和《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》等相关规范性文件的规定，以及《公司章程》、公司《董事会审计委员会议事规则》的有关规定，现将重庆山外山血液净化技术股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）2024 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

公司第二届董事会审计委员会由 3 名成员组成，分别为独立董事陈定文先生、李丽山先生、姜峰先生。其中主任委员/召集人由会计专业人士陈定文先生担任。

二、审计委员会会议召开情况

在报告期内，公司董事会审计委员会充分发挥了其职能作用，期间共组织并召开了 4 次委员会会议。所有会议的筹备、举行以及决议过程均严格遵守了相关法律法规、规范性文件以及《公司章程》等规章制度的要求。公司审计委员会全体成员积极参与了每一次会议，所有提交的议案均获得了顺利审议并得以通过。具体情况如下：

序号	会议届次	召开日期	审议事项
1	第二届董事会审计委员会第三次会议	2024 年 3 月 21 日	《关于 2023 年度内部审计工作报告的议案》
2	第二届董事会审计委员会第四次会议	2024 年 4 月 24 日	1. 《关于 2023 年年度报告及其摘要的议案》
			2. 《关于 2023 年度董事会审计委员会履职报告的议案》
			3. 《关于 2023 年度会计师事务所的履职情况评估报告及审计委员会履行监督职责情况报告的议案》
			4. 《关于 2023 年度内部控制评价报告的议案》
			5. 《关于 2023 年度财务决算

			报告的议案》
			6.《关于 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》
			7.《关于变更会计政策的议案》
			8.《关于 2024 年第一季度报告的议案》
3	第二届董事会审计委员会第五次会议	2024 年 8 月 22 日	1.《关于 2024 年半年度报告及其摘要的议案》
			2.《关于 2024 年半年度内部审计工作报告的议案》
			3.《关于 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》
4	第二届董事会审计委员会第六次会议	2024 年 10 月 29 日	《关于公司 2024 年第三季度报告的议案》

三、董事会审计委员会 2024 年度履职情况

（一）对外部审计机构的监督与评价

本年度，董事会审计委员会对聘请的天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）进行了细致的监督与评价。确认该事务所具备证券相关业务资格，且在执行审计任务时恪守独立、客观、公正的原则。审计团队成员展现了必要的专业知识和职业素养，确保了审计工作的质量和效率。审计委员会对天职国际的审计服务表示认可，认为其充分履行了审计职责。

（二）对内部审计工作的指导

审计委员会依据相关法律法规及公司实际情况，对内部审计计划进行了严格审查，确保了审计工作的规范执行。通过发挥专门委员会的作用，促进了公司内部控制的持续改进和规范运作。

（三）对财务报告的审阅与意见

在报告期内，审计委员会对公司的财务报告进行了全面审阅，并与管理层进行了有效沟通。确认财务报告真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果，未发现任何欺诈、舞弊行为或重大错报情况。

（四）对内部控制有效性的评估

审计委员会指导公司审计部加强内控体系建设，对内部审计和内控流程的完善提供了专业指导。公司内控制度已达到上市公司规范运作的要求，内控体系的

建设取得了显著成效，有效控制了经营风险，保障了公司和股东的权益。

（五）协调内外部审计沟通

审计委员会积极协调公司管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通，确保了财务会计规范和内控体系建设的信息交流。通过有效沟通，促进了公司财务和内控的规范化，为年度财务报告审计的顺利进行提供了支持。

四、总体评价

在 2024 年度，公司董事会审计委员会以忠诚和勤勉的态度，全面履行了法律法规所赋予的职责。委员会成员对各项议案进行了细致审阅，发挥了其在指导、协调和监督方面的作用，有效推动了公司内部控制体系的完善和财务管理的规范化，为董事会的规范决策和公司的良好治理提供了有力支撑。

展望 2025 年度，公司董事会审计委员会将持续深化其职责履行，加强对董事会相关决策事前的审核力度。委员会将进一步提升对内部审计工作的指导，以及与外部审计机构沟通协调的效率，推动公司财务管理向更高标准靠拢。同时，委员会致力于推动内控体系的进一步优化，确保公司运作的规范性和稳健性，助力公司实现可持续发展。

特此报告。

重庆山外山血液净化技术股份有限公司

董事会审计委员会

2025 年 4 月 21 日

（本页无正文，为《重庆山外山血液净化技术股份有限公司 2024 年度董事会审计委员会履职情况报告》之签字页）

审计委员会成员（签字）：

陈定文

姜峰

李丽山

日期：2025 年 4 月 21 日