

证券代码：920001

证券简称：纬达光电

公告编号：2026-018

佛山纬达光电材料股份有限公司

2025年度董事会审计委员会履职情况报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

佛山纬达光电材料股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司独立董事管理办法》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第1号——独立董事》等法律法规、规范性文件及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等相关规定，在2025年度内认真履职、勤勉尽责。现将本年度履职情况汇报如下：

一、基本情况

公司董事会审计委员会由3名不在公司担任高级管理人员的董事组成，分别为独立董事夏明会、独立董事秦若涵（2026年2月因病医治无效离世）、董事张咏杰，其中主任委员由具有会计专业资格的独立董事夏明会担任。审计委员会的全体成员均具有胜任审计委员会工作职责的专业知识和工作经验，符合监管要求及《公司章程》等相关文件的规定。

二、会议召开情况

2025年度，公司董事会审计委员会共召开6次会议，具体情况如下：

序号	召开时间	会议名称	审议通过议案项
1	2025-3-17	第三届董事会 审计委员会第 三次会议	1. 《关于公司 2024 年度财务决算报告的议案》 2. 《关于公司 2025 年度财务预算报告的议案》 3. 《关于华兴会计师事务所（特殊普通合伙） 出具的华兴审字[2025]24011630023 号<审计报告> 的议案》 4. 《关于公司 2024 年年度报告及其摘要的议

序号	召开时间	会议名称	审议通过议案项
			案》 5. 《关于公司 2024 年度内部控制自我评价报告及内部控制审计报告的议案》 6. 《关于公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况的专项说明的议案》 7. 《关于公司 2024 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》 8. 《关于会计师事务所履职情况评估报告的议案》 9. 《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》
2	2025-4-18	第三届董事会 审计委员会第 四次会议	1. 《关于公司<2025 年第一季度报告>的议案》
3	2025-8-17	第三届董事会 审计委员会第 五次会议	1. 《关于公司 2025 年半年度报告及其摘要的议案》 2. 《关于公司 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》 3. 《关于公司内部审计部 2025 年上半年度工作报告及下半年度工作计划的议案》
4	2025-9-21	第三届董事会 审计委员会第 六次会议	1. 《关于拟续聘 2025 年度会计师事务所的议案》
5	2025-10-28	第三届董事会 审计委员会第 七次会议	1. 《关于公司 2025 年第三季度报告的议案》 2. 《关于公司 2025 年第三季度权益分派预案的议案》

序号	召开时间	会议名称	审议通过议案项
			3. 《关于公司内部审计部 2025 年三季度工作总结及四季度工作计划的议案》
6	2025-12-4	第三届董事会 审计委员会第 八次会议	1. 《关于募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》

三、主要工作情况

（一）审阅公司财务报告并发表意见

报告期内，董事会审计委员会审议了公司相关财务报告，与公司管理层进行了沟通并听取审计机构意见，认为公司相关财务报告真实、准确、完整地反映了公司的经营成果及财务状况，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，公司根据实际情况本着谨慎、稳健的原则，选择和运用恰当的会计政策，符合相关法规及《公司章程》的规定。

（二）监督及评估外部审计机构工作

报告期内，董事会审计委员会对公司聘请的2025年度审计机构华兴会计师事务所（特殊普通合伙）的执业资质、投资者保护能力、从业人员信息、业务经验及诚信记录等方面进行充分调研、审查和分析论证，认为华兴会计师事务所（特殊普通合伙）具备胜任公司年度审计机构的专业资质与能力，能够遵循独立、客观、公正的职业准则，较好的履行了审计机构的责任与义务。

（三）指导内部审计工作

报告期内，审计委员会与公司内部审计部门保持沟通；审计委员会审阅了公司年度内部审计工作计划，并持续督促内审计划的有效实施；认真审阅各阶段内部审计工作报告，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。

（四）评估内部控制的有效性

公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》等法律法规和监管机构的要求，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度。报告期内，公司严格执行各项法律法规、规章及公司内部管理制度，股东会、董事会、管理层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。因此，董事会审计委员会认为公

公司的内部控制实际运作情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求。

（五）协调管理层、内部相关部门与外部审计机构的沟通

报告期内，公司董事会审计委员会充分听取各方意见，协调管理层及内部审计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财务报告审计相关工作，促进公司财务和内控规范。

四、总体评价

2025年度，公司董事会审计委员会按照相关法律法规、规范性文件和公司制度的要求，忠实、勤勉地履行了职责，并发挥了指导、协调、监督的作用，有效促进了公司的规范治理和稳健发展。

2026年度，公司董事会审计委员会全体委员将继续本着对公司和全体股东负责的态度，坚持勤勉尽责和审慎原则，充分发挥审计委员会的专业作用，密切关注公司的财务状况、内外部审计情况、内部控制效果等重要事项，持续推动公司内部控制体系的完善和财务管理的规范化，保证公司经营决策科学合规，推动公司规范治理水平和运营质量的持续提升。

佛山纬达光电材料股份有限公司

董事会

2026年3月27日