

# 杭州和顺科技股份有限公司

## 董事会审计委员会 2025 年度履职情况报告

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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》《上市公司审计委员会工作指引》等相关法律法规及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》的有关规定，杭州和顺科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）在 2025 年度恪尽职守、勤勉尽责，认真履行各项监督审核职责，有效发挥专业监督作用，切实维护公司及全体股东尤其是中小股东的合法权益。现将审计委员会 2025 年度履职情况报告如下：

### 一、审计委员会基本情况

公司第四届董事会审计委员会由尤敏卫先生、张静女士、鲍丽娜女士三名成员组成，人员构成符合《公司法》《创业板上市公司规范运作》等法律法规及《公司章程》的相关规定，其中尤敏卫先生担任审计委员会召集人，具备专业的财务、审计相关专业能力，能够有效带领审计委员会开展各项监督审核工作。

报告期内，公司于 2025 年 12 月 24 日召开第四届董事会第十一次会议，审议通过《关于确认第四届董事会审计委员会成员及召集人的议案》，对审计委员会成员及召集人进行正式确认，任期至第四届董事会届满之日止，本次确认后审计委员会成员及召集人未发生变更，保障了委员会履职的连续性和稳定性。

2025 年度，审计委员会共计召开 6 次会议，全体委员均亲自出席各次会议，认真审议各项议案，充分发表专业意见，会议的召集、召开、表决程序均符合相关法律法规及公司制度规定，会议决议合法有效，具体会议召开情况及审议内容详见公司 2025 年度董事会工作报告。

### 二、2025 年度主要履职工作情况

2025 年度，审计委员会严格按照相关法律法规、监管要求及公司内部制度赋予的职责，围绕公司财务信息审核、内外部审计监督、内部控制有效性评估、募集资金使用监管等核心工作开展履职，具体情况如下：

### （一）监督与评估外部审计工作，保障审计工作质量

1. 审计机构选聘与履职评估：报告期内，审计委员会对天健会计师事务所（特殊普通合伙）的证券业从业资格、专业服务能力、职业操守等进行了全面审查，审议通过《关于续聘 2025 年度会计师事务所的议案》并提交董事会审议，确保审计机构的选聘符合公司发展及监管要求。同时，审计委员会对天健会计师事务所 2024 年度的审计工作履职情况进行全面评估，形成《2024 年度会计师事务所的履职情况评估报告》，认为其在审计工作中严格遵循《中国注册会计师审计准则》，保持了独立、客观、公正的审计态度，审计程序规范、审计结论公允，能够真实、准确反映公司财务状况和经营成果。

2. 年度审计工作全程监督：审计委员会分别于 2025 年 3 月 28 日、2025 年 12 月 30 日组织召开与审计机构的沟通会议，就 2024 年度报告审计、2025 年度报告预审工作的审计计划、审计重点、审计进度及审计过程中发现的问题进行充分沟通与交流，督促审计机构按时、保质完成审计工作；在审计过程中，及时跟进审计进展，对审计机构提出的疑问和需协调事项予以积极配合，确保审计工作高效开展。

### （二）审慎审核公司财务信息，保障信息披露真实准确

审计委员会高度重视公司财务信息的真实性、准确性、完整性和及时性，对公司定期报告及相关财务资料进行严格的前置审核，切实履行财务信息监督职责：

1. 审议并通过公司 2024 年度报告及其摘要、2025 年第一季度报告、2025 年半年度报告及其摘要、2025 年第三季度报告，对各期财务报告的编制程序、会计政策选用、财务数据真实性、信息披露完整性等进行全面审核，认为公司各期定期报告的编制符合《企业会计准则》《创业板上市公司规范运作》等相关规定，财务信息能够真实、准确、完整地反映公司当期的经营成果、财务状况和现金流量情况，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

2. 对公司 2024 年度审计报告、募集资金存放与使用情况专项报告、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表等重要财务文件进行审核，确认相关报告内容真实、合规，符合监管要求。

### （三）指导与监督内部审计工作，完善内部审计体系

1. 审核内部审计工作计划与报告：审计委员会审议通过公司 2024 年度内部审计工作报告及 2025 年度内部审计工作计划，对内部审计工作的开展情况进行

全面复盘，对年度审计计划的合理性、针对性进行审核，明确内部审计工作的重点领域、工作方法和实施步骤，指导内部审计机构有序开展工作。同时，定期审议公司 2025 年一季度、半年度、三季度内部审计工作报告，及时了解内部审计工作进展及发现的问题，对内部审计工作质量进行监督。

2. 监督内部审计问题整改与机构建设：审计委员会对内部审计发现的问题进行跟踪关注，督促公司相关部门及时落实整改措施，完善内部管理流程，确保内部审计成果有效落地；2025 年 8 月，审议通过《聘任内部审计负责人的议案》，为公司内部审计工作的开展配备专业负责人，进一步完善公司内部审计组织架构，提升内部审计工作的专业性和独立性。

3. 开展重要事项内部审计检查：督促内部审计机构对公司 2025 年各季度重要事项开展内部审计检查，形成专项检查报告，对公司关联交易、募集资金使用、期货套期保值业务、日常经营管理等重要事项的合规性进行监督，确保公司各项经营活动规范运作。

#### （四）评估公司内部控制有效性，健全内部控制体系

1. 审计委员会审议通过《2024 年度内部控制自我评价报告》，对公司内部控制制度的建立、执行情况及有效性进行全面评估，认为公司已按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引等规定，建立了较为完善的内部控制体系，涵盖公司治理、生产经营、财务管控、信息披露、风险管理等各个环节。

2. 报告期内，审计委员会持续跟踪公司内部控制制度的执行情况，监督公司各部门严格按照内部控制制度开展工作，未发现公司存在财务报告内部控制重大缺陷及非财务报告内部控制重大缺陷；同时，督促公司根据行业发展及经营管理需要，不断优化内部控制制度，提升公司风险防控能力和规范运作水平。

#### （五）监管募集资金与关联交易，防范经营管理风险

1. 募集资金使用监管：多次审议公司募集资金存放与使用情况专项报告（2024 年度、2025 年半年度），对公司募集资金的专户存储、专款专用、使用进度及变更情况进行严格监督，确认公司募集资金的存放与使用符合《创业板上市公司规范运作》及公司《募集资金管理制度》的相关规定，不存在违规使用募集资金的情形，保障了募集资金使用的合规性和有效性。

2. 关联交易与资金往来监督：审核公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况、2025 年半年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，

确认公司 2025 年度不存在控股股东、实际控制人及其他关联方违规占用公司资金的情形，亦无以前年度违规占用资金延续至本年度的情况；同时，对公司日常关联交易的真实性、公允性进行监督，确保关联交易遵循公平、公开、公正的原则，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

#### （六）审核重大经营事项，把控合规风险

报告期内，审计委员会对公司开展 2025 年度期货套期保值业务相关事项进行审慎审核，审议通过《关于开展 2025 年度期货套期保值业务的可行性分析报告的议案》《关于开展 2025 年度期货套期保值业务的议案》，对期货套期保值业务的必要性、可行性、风险控制措施等进行全面评估，认为公司开展该业务是为了规避原材料价格波动风险，符合公司生产经营实际需要，且制定了完善的风险控制制度和操作流程，不存在投机套利情形，能够有效把控业务风险。

### 三、总体履职评价

2025 年度，公司董事会审计委员会全体成员严格按照相关法律法规、监管要求及公司内部制度的规定，勤勉尽责、恪尽职守，全面履行了财务信息审核、内外部审计监督、内部控制评估、募集资金监管等各项职责。在履职过程中，审计委员会通过召开会议、与内外部审计机构沟通、审核相关报告资料、跟踪问题整改等多种方式，切实发挥了专业监督作用，有效保障了公司财务信息的真实准确、内外部审计工作的规范开展、内部控制体系的健全有效，防范了公司经营管理工作中的各类风险，维护了公司及全体股东的合法权益。

报告期内，审计委员会的各项履职工作均得到公司董事会、管理层及各相关部门的积极配合，各项审议事项均按规定程序提交董事会及股东会审议，未出现董事会未采纳审计委员会审议意见的情形。

### 四、2026 年度工作计划

2026 年，审计委员会将继续严格遵循《公司法》《证券法》等相关法律法规及公司内部制度的规定，秉承独立、客观、审慎的原则，持续提升履职能力和专业水平，重点围绕以下工作开展履职，进一步强化公司监督管理体系，推动公司规范、稳健发展：

1. 持续加强财务信息审核：继续对公司 2026 年各期定期报告及重要财务文件进行严格前置审核，关注公司会计政策、会计估计的变更及重大财务事项，确

保公司财务信息披露的真实、准确、完整、及时。

2. 强化内外部审计监督：继续监督天健会计师事务所的审计工作，加强与审计机构的沟通协作，督促其严格执行审计程序，提升审计工作质量；进一步指导和监督公司内部审计工作，督促内部审计机构加大对公司重点业务、关键环节的审计力度，跟踪内部审计问题整改落实，完善内部审计成果运用机制。

3. 深化内部控制体系建设：持续对公司内部控制制度的执行情况及有效性进行评估，督促公司根据监管要求及经营发展需要，不断优化内部控制制度，加强内部控制执行的监督检查，及时发现并整改内部控制薄弱环节，提升公司风险防控能力。

4. 严格监管募集资金与关联交易：继续跟踪公司募集资金的使用情况，确保募集资金专款专用，合规运作；加强对公司关联交易、非经营性资金往来的监督，确保关联交易的公允性和资金往来的合规性，防范资金占用风险。

5. 关注公司重大经营事项风险：对公司 2026 年度期货套期保值业务、银行综合授信、现金管理等重大经营事项进行持续跟踪，审核相关风险控制措施的执行情况，切实把控公司经营管理中的各类风险。

6. 提升委员会履职专业能力：组织审计委员会成员加强对最新财经法律法规、监管政策及专业知识的学习，不断提升成员的履职能力和专业判断水平，确保审计委员会能够更好地发挥专业监督作用，为公司的规范发展和股东权益保护提供更有力的保障。

杭州和顺科技股份有限公司

董事会审计委员会

2026 年 3 月 31 日