

**珠海拾比佰彩图板股份有限公司**  
**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。

2025 年度，按照《北京证券交易所股票上市规则》《上市公司独立董事管理办法》等规则要求，以及《珠海拾比佰彩图板股份有限公司章程》《珠海拾比佰彩图板股份有限公司审计委员会工作细则》的相关规定，珠海拾比佰彩图板股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守、认真审慎地履行职责。现就董事会审计委员会2025 年度的履职情况报告如下：

**一、审计委员会基本情况**

公司第五届董事会审计委员会由独立董事戴汉龙先生、黄美娥女士和非独立董事杜文乐先生共 3 名不在公司担任高级管理人员职务的董事组成，其中独立董事占审计委员会人数的三分之二，由具有注册会计师资格的独立董事戴汉龙先生担任主任委员，符合北京证券交易所相关规定及《公司章程》的要求。

2025 年 12 月 26 日公司完成董事会换届选举，第六届董事会审计委员会由独立董事戴汉龙先生、陈奇奇先生和非独立董事杜文乐先生共 3 名不在公司担任高级管理人员职务的董事组成，其中独立董事占审计委员会人数的三分之二，由具有注册会计师资格的独立董事戴汉龙先生担任主任委员，符合北京证券交易所相关规定及《公司章程》的要求。

**二、审计委员会 2025 年度会议召开情况**

2025 年度，公司审计委员会共计召开 6 次会议，具体如下：

（一）2025 年 2 月 24 日，召开第五届董事会审计委员会第十一次会议，审议通过了《2024 年度内部审计工作报告》《2025 年度内部审计工作计划》。

(二) 2025年4月21日,召开第五届董事会审计委员会第十二次会议,审议通过了以下议案:

- 1、《2024年度董事会审计委员会履职情况报告》;
- 2、《2024年度财务报告》;
- 3、《2024年度不进行权益分派的议案》;
- 4、《2024年度内部控制自我评价报告》;
- 5、《关于2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明》;
- 6、《2024年年度报告及摘要》;
- 7、《2025年第一季度财务报告》。

(三) 2025年8月24日,召开第五届董事会审计委员会第十三次会议,审议通过了《2025年半年度报告及摘要》《关于拟变更会计师事务所的议案》。

(四) 2025年10月28日,召开第五届董事会审计委员会第十四次会议,审议通过了《2025年第三季度报告》。

(五) 2025年12月8日,召开第五届董事会审计委员会第十五次会议,审议通过了《关于预计公司2026年度日常性关联交易事项的议案》《关于2026年度公司为全资子公司提供担保的议案》。

(六) 2025年12月26日,召开第六届董事会审计委员会第一次会议,审议通过了《关于聘任公司财务负责人的议案》《关于聘任公司内部审计负责人的议案》。

### 三、审计委员会 2025 年度主要工作情况

#### (一) 监督及评估外部审计机构工作

##### 1、聘任会计师事务所

审计委员会对广东司农会计师事务所(特殊普通合伙)的执业情况、专业资质、诚信状况进行了充分了解,对其独立性、专业胜任能力、投资者保护能力等方面进行了审查,认为其具备实施审计工作所必需的专业知识和相关的职业证书,能够胜任公司的审计工作。审计委员会同意聘任广东司农会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2025年财务审计和内部控制审计机构,并提交至董事会审议,此议案于2025年8月25日经第五届董事会第十二次会议审议通过。

##### 2、跟踪了解审计进程

审计委员会就公司2025年审计工作,提前与外部审计机构广东司农会计师事

务所（特殊普通合伙）进行了充分的沟通和交流，就审计关注到的可能风险、审计重点等内容与审计项目现场负责人进行了持续、充分的沟通；认真听取了广东司农会计师事务所年审工作的阶段性汇报。审计委员会认为，广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）对公司审计工作恪守独立、客观、公正的职业准则，能够勤勉、审慎、尽责地完成公司委托的各项工作，实事求是的对公司整体财务状况和公司经营情况进行评价。

#### （二）审阅公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，审计委员会认真审阅了公司的季报、半年报、年报，认为公司财务报告均按照证监会的相关法规及企业会计准则规定编制，所载内容真实、准确、完整，公允反映了公司财务状况及经营成果，不存在欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，也不存在重大会计差错调整、重大会计估计变更等事项。

#### （三）指导内部审计工作

审计委员会根据《公司法》《证券法》《企业内部控制基本规范》等要求，结合公司实际情况，认真审阅了公司内审部的内部审计工作计划，并认可该计划的可行性，督促公司内审部按照工作计划认真执行，并对内部审计出现的问题提出了指导性意见。经审阅内部审计工作报告，我们未发现公司内部审计工作存在重大问题的情况。

#### （四）评估内部控制的有效性

报告期内，审计委员会严格按照相关法律法规、北京证券交易所监管要求及《公司章程》规定勤勉履职，持续监督及评估公司内部控制体系建设与执行情况。审计委员会对公司内部控制制度开展定期与不定期审查，督促内部审计部门依据《企业内部控制基本规范》等规定开展内部控制自我评价，强化风险识别与管控，跟踪督促问题整改落实，持续提升公司内部控制有效性与规范运作水平。

经审计委员会审慎评估，结论如下：报告期内，公司已建立较为完善的内部控制体系，内部控制制度符合监管要求及公司经营管理实际需要，各项内部控制措施得到有效执行，能够合理防范和控制公司经营管理中的主要风险，公司内部控制整体有效，能够为公司经营发展提供可靠保障。

#### （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

2025 年度，审计委员会与公司管理层、内部审计部门、财务部门、广东司农会计师事务所(特殊普通合伙)等保持良好的沟通，充分发挥审计监督职能，协调

公司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，提高财务报告审计工作效率。

#### （六）对公司关联交易事项的审核

报告期内，审计委员会严格按照《公司法》《北京证券交易所股票上市规则》《公司章程》《审计委员会工作细则》及公司关联交易管理制度等相关规定，切实履行关联交易审核职责。审计委员会对公司2025年度关联交易相关事项进行了全面了解、沟通与核查，认真审核了关联交易相关协议、定价依据、交易背景等资料，审慎评估关联交易的必要性、公允性及合规性。

经审计委员会审核，发表审核意见如下：报告期内，公司与关联方之间发生的2025年度日常关联交易均为公司正常生产经营所需，交易决策程序符合相关法律法规及公司制度规定，遵循了公开、公平、公正的原则；交易价格参照市场公允价格确定并结算，定价公允合理，不存在利用关联交易损害公司及全体股东，尤其是中小股东利益的情形，未对公司的独立性造成影响，不会影响公司的正常经营发展。

#### （七）对财务负责人候选人进行资格审查

2025年12月26日，公司第五届董事会任期届满进行换届，审计委员会对财务负责人候选人进行资格审查，认真审议候选人田建龙先生的任职资格、履职能力、品德素养等情况，认为其任职资格符合相关规定，同意提名田建龙先生为公司财务负责人并同意提交公司董事会审议。

### 四、总体评价

报告期内，审计委员会依据《北京证券交易所股票上市规则》以及《公司章程》《公司董事会审计委员会工作细则》等有关规定，充分发挥监督、审查职能，勤勉尽责，良好地履行了各项职责与义务，促进了公司内部控制制度的有效运作，切实维护公司利益和全体股东权益。

2026年，审计委员会将继续秉承审慎、客观、独立的原则，勤勉履职，助力公司持续规范运作，为公司高质量发展提供支持与保障。

珠海拾比佰彩图板股份有限公司

董事会

2026年4月15日