

无锡航亚科技股份有限公司

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》等相关法律法规,并按照《无锡航亚科技股份有限公司章程》(以下简称“《公司章程》”)、《无锡航亚科技股份有限公司董事会审计委员会议事规则》(以下简称“《审计委员会议事规则》”)等有关规定,无锡航亚科技股份有限公司(以下简称“公司”)董事会审计委员会在 2025 年度认真履行职责,努力发挥审计委员会专业作用,关注公司经营发展,现将董事会审计委员会 2025 年度的履职情况报告如下:

一、审计委员会基本情况

公司第三届董事会审计委员会由独立董事朱和平先生、独立董事王铁民女士、非独立董事王莹女士三名成员组成,主任委员由会计专业人士朱和平先生担任。

报告期内,因第三届董事会任期届满,公司开展了换届工作。2025 年 4 月 17 日,公司第四届董事会第一次会议审议通过,新一届审计委员会由独立董事王世璋先生、独立董事王良先生、独立董事王铁民女士、非独立董事阮仕海先生、非独立董事王莹女士五名成员组成,主任委员由会计专业人士王世璋先生担任。

审计委员会中独立董事占半数以上,具备履行审计委员会工作职责的专业知识和商业经验,符合相关法律法规中关于审计委员会人数比例和专业配置的要求。

二、审计委员会年度会议召开情况

2025 年,审计委员会共召开了四次会议,历次会议均由全体委员以现场或通讯方式出席。具体情况如下:

序号	会议名称	召开时间	会议内容
1	第三届董事会审计委员会第十二次会议	2025 年 3 月 10 日	审议通过: 《关于公司<2024 年度财务决算报告>的议案》; 《关于公司<2025 年度财务预算报告>的议案》; 《关于公司<2024 年年度报告>及其摘要的议案》; 《关于公司 2024 年度利润分配预案的议案》; 《关于公司<2024 年度内部控制评价报告>的议案》; 《关于公司<2024 年度董事会审计委员会履职报告>的议案》; 《关于续聘公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

序号	会议名称	召开时间	会议内容
			为公司 2025 年度审计机构的议案》 会议听取：2024 年度内审及内控方面的总结报告
2	第四届董事会 审计委员会第 一次会议	2025 年 4 月 17 日	审议通过： 《关于公司<2025 年第一季度报告>的议案》
3	第四届董事会 审计委员会第 二次会议	2025 年 7 月 30 日	审议通过： 《关于公司<2025 年半年度报告>及摘要的议案》
4	第四届董事会 审计委员会第 三次会议	2025 年 10 月 24 日	审议通过： 《关于公司 2025 年三季度报告的议案》

三、审计委员会主要工作内容

（一）监督及评估外部审计机构工作

报告期内，审计委员会对聘请的外部审计机构公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）的独立性、专业胜任能力及诚信状况进行了评估，认为其具备继续担任公司审计机构的资质，并建议董事会续聘。在年报审计期间，委员会与年审会计师就年度财务审计的审计范围、审计计划、审计方法等事项进行充分的讨论与沟通，了解审计过程中的重点关注领域和关键审计事项，确保审计程序执行到位。

（二）指导内部审计工作

报告期内，审计委员会审阅了审计部上一年度内部审计工作总结及 2025 年度工作计划，对内部审计工作的开展提出指导性意见，促进了公司内部审计运作机制的进一步完善。报告期内，审计部组织实施了包括刀具管理、人力资源绩效管理、三期固定资产投资管理等重点领域的专项内部审计，形成具有针对性的管理建议与整改要求，并对整改落实情况进行持续跟踪，确保内部审计职能的独立性和有效性。

（三）审阅公司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各期财务报告，与公司管理层进行了沟通，认为公司财务报告内容具有真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，所包含的信息能从各个方面真实、公允地反映出公司当期的财务状况、经营成果和现金流量等事项。

（四）评估内部控制的有效性

审计委员会审阅了公司上一年度内部控制评价报告及年审会计师事务所出具的内控审计报告，认为公司已按照《企业内部控制基本规范》建立了有效的内控体系，未发现财务报告内部控制重大缺陷或非财务报告内部控制重大缺陷，并要求公司继续完善内控手册、健全内部控制体系。报告期内，公司协同外部专业机构共同修订并正式发布了新版《内部控制手册》，该手册紧密围绕公司战略与经营管理实际，已迭代更新至第五版，确保了内控要求的适用性与先进性。同时严格依据手册要求，组织开展了年度内部控制有效性自我评价工作。

（五）深入公司治理实践

报告期内，除例行会议外，审计委员会成员还积极参与实地调研和专题会议沟通，与公司管理层共同聚焦中长期发展战略、全面经营分析、战略项目投资论证与规划、企业文化建设及薪酬体系优化等事项，进行深入研讨，结合自身专业视角，围绕业务发展、管理提升等方面积极提供建设性意见与建议，助力下一阶段战略落地与经营提质增效。

四、总体评价

报告期内，公司董事会审计委员会依据《上市公司治理准则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号-规范运作》以及《公司章程》《审计委员会议事规则》等相关规定恪尽职守、勤勉尽责的履行了审计委员会职责。促进公司各期财务报告真实、准确、完整，外部审计机构的审计工作独立、客观、公允。同时推动公司内部审计运作机制及内部控制体系的进一步完善，以及公司治理效能的进一步提升。

2026年度，公司审计委员会将结合新的监管要求，继续秉持审慎、客观、独立的原则，更好地履行审计委员会各项工作职责，为公司持续、稳定、健康发展发挥积极作用。

特此报告。

无锡航亚科技股份有限公司

第四届董事会审计委员会

2026年4月16日

（以下无正文，为无锡航亚科技股份有限公司2025年度董事会审计委员会履职报告签署页）

全体委员签署：


王世璋


王良


王铁民


阮仕海


王莹

2026年4月16日