

# 南通海星电子股份有限公司

## 董事会审计委员会 2025 年度履职情况报告

2025 年度，公司董事会审计委员会根据《上市公司治理准则》《公司章程》及《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，监督外部审计工作，审核年度报告等事项，认真履行职责，充分发挥了监督作用。现将主要工作情况报告如下：

### 一、董事会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徐光华（主任委员）、独立董事金学军、董事施克俭三名成员组成。其中，徐光华为会计专业人士，符合上海证券交易所的规定及《公司章程》等制度的有关要求。

### 二、2025 年度公司董事会审计委员会会议召开情况

报告期内，董事会审计委员会共召开了 3 次会议，全体委员均本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，亲自出席会议，认真审议相关议案并积极发表专业意见。会议召开情况如下：

召开时间	会议内容	审议议案
2025-4-17	审议通过《关于公司董事会审计委员会 2024 年度履职情况报告的议案》《关于公司 2024 年年度报告全文及摘要的议案》《关于公司 2024 年度内部控制评价报告的议案》《关于公司聘任 2025 年度审计机构的议案》《关于公司 2025 年第一季度报告的议案》	公司编制的《2024 年年度报告》及《2025 年第一季度报告》，符合企业会计准则，客观地反映了公司的生产、经营状况，未发现与财务报表相关的欺诈、舞弊行为及重大错报、漏报情况； 公司内控正常有效，公司内部控制体系与相关制度能够适应公司管理的要求和业务发展的需要，在所有重大和重要事项上合理控制了各种风险。
2025-8-29	审议通过《关于公司 2025 年半年度报告全文及摘要的议案》	公司《2025 年半年度报告》公允地反映了公司 2025 年上半年的财务状况和经营成果，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。
2025-10-28	审议通过《关于公司 2025 年第三季度报告的议案》	公司《2025 年第三季度报告》公允地反映了公司 2025 年前三季度的财务状况和经营成果，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 三、董事会审计委员会 2025 年度主要工作情况

#### （一）监督及评估外部审计机构工作

报告期内，董事会审计委员会对天健会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了审查，认为天健会计师事务所在本公司年报审计过程中遵循了独立、客观、公正的执业准则进行独立审计，有较好的服务意识、职业操守和专业能力，具有从事证券相关业务的资格，能够为公司提供专业、优质的财务审计和内部控制审计服务。

2026年1月7日，董事会审计委员会与天健会计师事务所（特殊普通合伙）召开2025年度审计工作第一次沟通会，对年度审计的总体审计策略包括审计范围、时间安排、影响审计业务的重要因素、人员安排等进行沟通，确定了2025年度报告的审计计划。

2026年4月16日，董事会审计委员会审阅了天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告（初稿）后认为，年审注册会计师已严格按照中国注册会计师执业准则的规定对公司2025年12月31日的财务状况以及2025年度的经营成果和现金流量进行了审计，出具的标准无保留审计意见符合公司的实际情况。

#### （二）指导内部审计工作

报告期内，董事会审计委员会认真审阅了公司年度内部审计工作计划，督促公司内部审计部门认真落实有关审计工作，持续关注和指导公司内部审计工作的执行，提高了内部审计的工作成效。董事会审计委员会认为：公司内部审计部门在2025年度能够认真执行董事会审计委员会的指导意见，有效开展各项内部审计工作，勤勉尽责，未发现公司内部控制及内部审计工作中存在重大问题的情况。

#### （三）审阅公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，董事会审计委员会认真审阅了公司的财务报告，认为公司财务报告真实、准确、完整、客观地反映了公司的财务状况，也不存在重大会计差错的调整、重大会计政策及估计的变更、涉及重要会计判断的事项、导致非标准无保留意见审计报告的事项。

#### （四）监督及评估公司内部控制的有效性

报告期内，公司建立了有效的内部控制体系，公司董事会及管理层严格执行各项法律法规、《公司章程》以及内部管理制度，规范运作，公司内部控制体系得到了有效的执行。

董事会审计委员会充分发挥专业委员会的作用，积极推动公司完善内部控制

建设，提升内部控制有效性，并审阅了公司内部控制自我评估报告和天健会计师事务所出具的内部控制审计报告，认为公司内部控制总体有效，未发现公司存在财务报告和非财务报告内部控制重大缺陷。

#### （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

报告期内，董事会审计委员会在充分听取各方意见的基础上，积极协调公司管理层与外部审计机构的沟通、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，提高了相关审计工作的效率。

#### 四、总体工作情况

报告期内，董事会审计委员会严格遵守相关工作规定和要求，恪尽职守地履行了相关职责和义务，充分发挥了审查、监督作用，持续为董事会科学、高效决策提供专业意见，促进公司规范运作、稳健发展。

2026年，董事会审计委员会将继续依法依规履行各项职责，遵循独立、客观、公正的职业准则，进一步加强管理层、外部审计机构与内审部门的工作协调，不断提升履职的专业性和有效性，充分发挥董事会审计委员会的指导、监督作用，完善公司治理，切实维护公司及全体股东的合法利益。

南通海星电子股份有限公司董事会审计委员会

2026年4月17日