

森特士兴集团股份有限公司

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严格按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规范性文件以及《公司章程》《审计委员会工作细则》等的有关规定，本着勤勉尽责的原则，认真履行了董事会审计委员会监督、核查的职责。

现将公司 2025 年度审计委员会履职情况汇报如下：

一、审计委员会基本情况

2025 年 3 月 21 日，公司完成了第五届董事会换届工作，审计委员会成员也随之进行调整。公司第五届董事会审计委员会由 3 名董事组成，分别为苏中一先生（主任委员，会计专业人士，独立董事）、束伟农先生（独立董事）、张进军（董事），其中召集人由具有资格会计专业人士的独立董事苏中一先生担任。

审计委员会全部成员均具有能够胜任审计委员会工作职责的专业知识和相关工作经验，成员的组成符合相关法律法规的规定。审计委员会任职均符合中国证监会、上海证券交易所的相关规定及《公司章程》《审计委员会工作细则》的规定。

二、审计委员会会议召开情况

2025 年度，公司董事会审计委员会根据有关法律法规和《审计委员会工作细则》的相关规定，积极履行职责，共召开 7 次会议，会议的组织、召开及表决均符合相关法律法规及规范性文件和《公司章程》等相关规定，全体委员均出席会议，无缺席情况。

序号	会议届次	会议日期	地点	会议议案
1	第四届董事会审计委员会第十四次会议	2025/2/19	公司会议室	《关于公司 2025 年度申请银行综合授信额度的议案》
2	第五届董事会审计委员会第一次会议	2025/3/21		《关于聘任公司财务负责人（财务总监）的议案》

3	第五届董事会审计委员会第二次会议	2025/4/15	<ol style="list-style-type: none"> 1. 《关于公司董事会审计委员会 2024 年度履职情况的报告》 2. 《关于公司 2024 年年度报告及其摘要的议案》 3. 《关于公司 2024 年度内部控制评价报告》 4. 《关于公司 2024 年度财务决算报告》 5. 《关于公司续聘会计师事务所的议案》 6. 《关于公司会计政策变更的议案》 7. 《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》
4	第五届董事会审计委员会第三次会议	2025/4/23	《关于公司 2025 年度第一季度报告》
5	第五届董事会审计委员会第四次会议	2025/8/27	<ol style="list-style-type: none"> 1. 《关于公司 2025 年半年度报告及摘要的议案》 2. 《关于公司 2025 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》
6	第五届董事会审计委员会第五次会议	2025/10/22	《关于公司 2025 年第三季度报告的议案》
7	第五届董事会审计委员会第六次会议	2025/12/30	<ol style="list-style-type: none"> 1. 《关于公司 2026 年度申请银行综合授信额度的议案》 2. 《关于公司部分募集资金投资项目延期的议案》

三、审计委员会履职情况 2025 年度主要工作情况

（一）审阅财务报告情况

报告期内，董事会审计委员会认真、仔细地审阅了公司各期财务报表，与公司管理层进行了充分沟通，认为公司财务报表的编制符合《企业会计准则》的要求，可以真实、完整和准确地反映公司实际的运营情况和财务状况。公司不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，公司不存在导致非标准无保留意见审计报告事项。

（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审计机构容诚会计师事务所（特

殊普通合伙) 执行 2025 年度财务报表审计工作及内部控制审计工作的情况进行了监督和评价, 跟踪并监督审计工作。董事会审计委员会认为容诚会计师事务所(特殊普通合伙) 严格遵守《中国注册会计师审计准则》的规定, 遵循独立、客观公正的执业准则, 勤勉尽责地按审计计划完成各项审计任务, 出具的审计报告能客观、公允、真实地反映报告期内公司的财务状况和经营成果。

(三) 评估内部审计工作, 指导内部审计工作情况

报告期内, 董事会审计委员会通过审阅了公司内部审计工作总结暨下一年度内部审计工作计划, 并对内部审计工作提出了指导性意见, 督促公司更好地发挥内部审计作用, 分析公司财务报表、内部控制评价报告及外部审计报告等资料, 以及通过参加公司董事会会议和专门委员会等途径, 掌握公司内部审计工作情况, 审计委员会未发现公司内部审计工作存在重大问题等情况。

(四) 评估公司内部控制的有效性

报告期内, 公司积极优化内部控制体系, 全面开展内部控制评价工作。董事会审计委员会在日常履职过程中, 积极推动公司内部控制建设, 评估公司内部控制设计的适当性和执行的有效性, 保障公司治理结构和治理制度的进一步更新及完善。2025 年度, 公司严格执行《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所有关规定和要求, 股东会、董事会、监事会规范运作, 切实保障了公司和股东的合法权益。公司的内部控制实际运作情况符合相关治理规范的要求, 内部控制评价结果真实有效, 未发现整改的重大缺陷和重要缺陷。

(五) 协调管理层及其他相关部门与外部审计机构的沟通

报告期内, 我们本着勤勉尽责的原则, 与公司管理层及其他相关部门与外部审计机构进行了持续、良好的沟通, 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意见, 配合会计师事务所开展工作, 提高审计效率, 促进公司财务和内控规范化运行。

(六) 对聘任财务负责人(财务总监)的资格审查

2025 年 3 月 21 日, 董事会审计委员会通过审查财务负责人(财务总监)周智敏先生的任职资格、履职能力、品德素养等情况, 同意聘任周智敏先生为公司财务负责人(财务总监), 任期与公司第五届董事会任期一致。

四、总体评价和展望

报告期内，董事会审计委员会依据《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》《公司章程》以及《审计委员会工作细则》等有关规定，遵循独立、客观、公正的职业准则，依托自身专业水平和职业经验，在监督及评价外部审计、指导内部审计工作、审阅财务报告和评估内部控制等方面发挥了积极作用，恪尽职守、尽职尽责，切实履行了审计委员会的责任。

2026 年，董事会审计委员会将继续秉承审慎、客观、独立的原则，勤勉尽责，切实履行职权范围内的责任，继续发挥专业作用及职能，不断提升科学决策能力和提高议事效率，为公司持续、稳定、健康发展发挥积极作用。

（本页以下无正文）



（此页无正文，为《森特士兴集团股份有限公司董事会审计委员会 2025 年度履职报告》之签署页）

苏中一： _____ 束伟农： _____ 张进军： _____