

科博达技术股份有限公司

2025 年度审计委员会履职情况报告

科博达技术股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会，严格遵照《上市公司治理准则》《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》《上海证券交易所股票上市规则》以及《公司章程》《审计委员会工作细则》等相关规定，2025 年度勤勉规范开展各项工作，认真履行职责，现将本年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

公司第三届董事会审计委员会由 5 名委员组成，其中独立董事 3 名，会计专业人士 1 名，人员构成及专业背景符合相关法律法规及监管要求。

主任委员由独立董事、会计专业人士吕勇先生担任，委员包括独立董事马钧先生、孙林先生，董事陈耿先生、许敏先生。

报告期内，审计委员会各位委员恪尽职守、专业审慎，在监督外部审计、指导内部审计、审阅财务报告、评估内部控制等方面切实发挥专业作用，为提升公司审计质量与规范运作水平提供有力保障。

二、2025 年审计委员会会议召开情况

2025 年度，审计委员会共召开会议 5 次，具体情况如下：

1、2025 年 1 月 14 日，召开第三届董事会审计委员会 2025 年第一次会议，审议通过《关于 2024 年度审计工作计划的议案》、《关于 2025 年度内审工作计划的议案》两项议案，并听取内审部门工作汇报。

2、2025 年 4 月 8 日，召开第三届董事会审计委员会 2025 年第二次会议，审议通过《关于<2024 年度财务报表及审计报告>（初稿）的议案》一项议案，并审阅众华《2024 年度审计工作总结》。

3、2025 年 4 月 17 日，召开第三届董事会审计委员会 2025 年第三次会议，审议通过《关于 2024 年度审计委员会履职情况报告的议案》、《关于 2024 年度财务决算报告的议案》《关于 2025 年度财务预算报告的议案》《关于 2024 年度利润分配预案的议案》《关于 2024 年度内部控制评价报告的议案》《关于 2024 年度财

务报告的议案》《关于向银行申请综合授信额度及相关担保事项的议案》《关于使用闲置自有资金进行委托理财的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于2025年第一季度财务报告的议案》等共十项议案，并听取内审部门工作汇报。

4、2025年8月25日，召开第三届董事会审计委员会2025年第四次会议，审议通过《关于2025年半年度财务报表的议案》一项议案，并听取内审部门工作汇报。

5、2025年10月24日，召开第三届董事会审计委员会2025年第五次会议，审议通过《关于2025年第三季度财务报表的议案》一项议案，并听取内审部门工作汇报。

三、审计委员会2025年度主要工作内容

（一）指导内部审计工作

报告期内，审计委员会认真审议内部审计工作计划与工作成果，持续跟踪内部审计执行进度，对内部审计重点、程序及整改落实情况进行指导与督促。经审阅，公司内部审计工作开展规范有序，未发现重大问题。

（二）协调内外部审计及相关各方沟通

审计委员会积极搭建沟通平台，统筹协调公司管理层、内部审计部门与外部审计机构之间的沟通协作，提升信息传递效率与审计工作质量，保障审计工作有序推进。

（三）监督及评估外部审计机构执业情况

报告期内，审计委员会对众华会计师事务所（特殊普通合伙）的独立性、专业胜任能力及审计工作过程进行全程监督与评估。

评估认为，该所在审计服务中勤勉尽责，审计程序规范，审计结果客观公允，能够真实反映公司财务状况与经营成果，切实维护公司及全体股东利益。

经第三届董事会审计委员会2025年第三次会议审议，建议续聘众华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度财务报告及内部控制审计机构。

（四）审阅公司财务报表并发表意见

审计委员会对公司2024年度、2025年第一季度、半年度及第三季度财务报告进行全面审阅。

审计委员会认为，公司各期财务报表严格按照《企业会计准则》及相关规定编制，公允反映公司财务状况、经营成果和现金流量，信息披露真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

（五）评估公司内部控制有效性

公司已按照《公司法》《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的要求，建立了较为完善的公司治理结构、治理制度和内部管理制度，股东会、董事会、经营层依照规范运作。审计委员会了解公司内部控制建设和执行情况后认为，报告期内公司内部控制实际运作情况符合上市公司规范治理的要求，切实保障了公司和股东的合法权益。

四、总体评价

2025 年度，公司董事会审计委员会严格按照法律法规、监管要求及公司制度规定，勤勉尽责、规范履职，较好完成年度各项工作任务。

2026 年度，审计委员会将继续强化履职能力，加强与董事会、管理层及内外部审计机构的沟通协作，持续监督外部审计、深化内部审计指导、严格财务信息审阅、完善内部控制监督，充分发挥专业监督与风险防范职能，切实维护公司整体利益与全体股东合法权益，推动公司持续健康规范发展。

科博达技术股份有限公司

董事会审计委员会

2026 年 4 月 21 日