

证券代码：920066

证券简称：科拜尔

公告编号：2026-024

合肥科拜尔新材料股份有限公司

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。

合肥科拜尔新材料股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司独立董事管理办法》《北京证券交易所股票上市规则》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 1 号——独立董事》等有关法律法规以及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》的规定，在 2025 年度内积极开展工作，认真履行职责。现将 2025 年度的履职情况报告如下：

一、董事会审计委员会基本情况

报告期内，公司第二届董事会审计委员会由独立董事刘庆龄女士、独立董事罗平先生、董事龙华先生 3 名委员组成，其中委员会召集人由具有专业会计资格的独立董事刘庆龄女士担任。审计委员会委员中独立董事的比例超过 1/2，符合《上市公司独立董事管理办法》等相关法规的要求及《公司章程》等公司相关制度的规定。

二、董事会审计委员会会议召开情况

报告期内，公司董事会审计委员会共召开 4 次会议，具体情况如下：

会议名称	会议时间	审议事项	审议结果
第二届董事会 审计委员会 2025 年第一次 会议	2025 年 4 月 15 日	1、《关于 2024 年度财务决算报告的议案》 2、《关于 2025 年度财务预算报告的议案》 3、《关于 2024 年年度报告及年度报告摘要的 议案》 4、《关于续聘会计师事务所的议案》	审议通过

		5、《关于 2024 年度审计报告的议案》 6、《关于 2024 年度内部控制自我评价报告及内部控制审计报告的议案》 7、《关于 2024 年度董事会审计委员会履职情况报告的议案》 8、《关于会计师事务所履职情况报告的议案》 9、《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的议案》 10、《关于 2024 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》 11、《关于新增部分募投项目实施主体和实施地点的议案》	
第二届董事会 审计委员会 2025 年第二次 会议	2025 年 4 月 28 日	1、《关于 2025 年第一季度报告的议案》 2、《关于 2025 年第一季度募集资金存放与实际使用情况审计报告的议案》	审议通过
第二届董事会 审计委员会 2025 年第三次 会议	2025 年 8 月 28 日	1、《关于 2025 年半年度报告及其摘要的议案》 2、《关于 2025 年半年度募集资金存放、管理与实际使用情况审计报告的议案》 3、《关于变更内部审计部门负责人的议案》	审议通过
第二届董事会 审计委员会 2025 年第四次 会议	2025 年 10 月 28 日	1、《关于公司 2025 年第三季度报告的议案》 2、《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》	审议通过

三、董事会审计委员会主要工作情况

（一）审阅公司财务报告并发表意见

报告期内，董事会审计委员会审议了公司相关财务报告及定期报告，与公司管理层进行了有效沟通，认为公司财务报告及相关财务信息真实、准确、完整地反映了公司的经营成果和财务状况，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

（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 2025 年度财务审计机构容诚会计师事务所（特殊普通合伙）的基本情况及其履职情况等进行了审查和评估，认为：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2025 年度审计机构，具有长期为上市公司提供审计服务的工作经验与资质能力，在为公司提供审计服务过程中，能够勤勉尽责、公正合理地发表独立审计意见，出具的各项报告客观、公允地反映了公司的财务状况和经营成果。

（三）协调管理层、内部相关部门与外部审计机构的沟通

报告期内，董事会审计委员会充分听取各方意见，积极协调公司管理层及内部相关部门与外部审计机构保持良好沟通，全力保障年度审计工作的顺利进行。

（四）指导内部审计工作

报告期内，董事会审计委员会从专业的角度指导公司内部审计部门开展工作，重点关注了业务合法合规、财务管理等方面，未发现内部审计工作中存在重大问题。

（五）评估公司内部控制的有效性

报告期内，董事会审计委员会深入了解公司内部控制制度的建设及实施情况，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司内部控制的有效性进行了评价，认为公司已按有关要求在所有重大方面有效保持了与财务报告相关的内部控制，不存在重大缺陷和重要缺陷。

四、总体评价

2025 年度，公司董事会审计委员会严格遵守有关法律法规以及公司制度文件的规定和要求，勤勉尽责，积极了解公司经营状况，审议各项议案，并发挥了协调、审查、监督的作用，有效促进了公司的规范治理和稳健发展。

2026 年，公司董事会审计委员会将本着对公司及全体股东负责的态度，坚持勤勉尽责和审慎原则，切实履行审计委员会的责任和义务，充分发挥审计委员会的专业作用，推动公司治理水平和运营质量的持续提升。

合肥科拜尔新材料股份有限公司

董事会审计委员会

2026 年 4 月 23 日