

证券代码：920086

证券简称：科马材料

公告编号：2026-057

浙江科马摩擦材料股份有限公司

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。

2025 年度，公司董事会审计委员会严格遵照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等相关规定，勤勉尽责、独立履职，切实履行财务监督、审计监督及内部控制监督等核心职责。现将 2025 年度履职情况汇报如下：

一、基本情况

2025 年度，公司第五届董事会审计委员会由独立董事武继俊先生、独立董事冯杰先生、董事王宗和先生组成。审计委员会主任委员（召集人）由具备会计专业背景的独立董事武继俊先生担任。审计委员会中独立董事占比过半数，成员中不存在担任公司高级管理人员的情形，成员构成符合《上市公司独立董事管理办法》等相关规定。

新《公司法》施行后，公司于 2025 年 8 月 6 日召开 2025 年第二次临时股东大会，审议通过取消监事会设置的相关议案。自该议案经股东大会审议通过之日起，公司不再设置监事会，原监事会职权由董事会审计委员会行使。

二、会议召开情况

2025 年度，公司董事会审计委员会共召开 6 次会议，具体情况如下：

序号	会议届次	召开时间	审议事项
1	第五届董事会	2025 年 2	1、《公司 2024 年年度报告及其摘要》

	审计委员会第九次会议	月 24 日	2、《公司 2024 年度财务决算报告》 3、《公司 2025 年度财务预算报告》 4、《公司 2024 年度利润分配预案》 5、《关于公司 2024 年度<审计报告>的议案》 6、《关于续聘公司 2025 年度审计机构的议案》 7、《关于对公司 2022 年度、2023 年度及 2024 年度关联交易予以确认的议案》 8、《关于内部控制自我评价报告及审计报告的议案》 9、《关于<非经常性损益鉴证报告>的议案》 10、《关于前次募集资金使用情况报告及鉴证报告的议案》
2	第五届董事会 审计委员会第十次会议	2025 年 7 月 31 日	1、《关于公司 2025 年 1-3 月审阅报告的议案》
3	第五届董事会 审计委员会第十一次会议	2025 年 8 月 7 日	1、《关于公司 2025 年半年度报告的议案》 2、《关于批准公司 2025 年半年度审阅报告对外报出的议案》 3、《关于补充确认关联交易并新增预计 2025 年度日常性关联交易的议案》
4	第五届董事会 审计委员会第十二次会议	2025 年 9 月 22 日	1、《关于批准公司 2025 年半年度审计报告对外报出的议案》 2、《关于<非经常性损益鉴证报告>的议案》 3、《关于内部控制自我评价报告及审计报告的议案》 4、《关于前次募集资金使用情况报告及鉴证报告的议案》
5	第五届董事会 审计委员会第十三次会议	2025 年 10 月 30 日	1、《关于公司 2025 年 1-9 月审阅报告对外报出的议案》
6	第五届董事会 审计委员会第十四次会议	2025 年 12 月 5 日	1、《关于修订<浙江科马摩擦材料股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年内稳定股价的预案>的议案》

三、相关工作情况

（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，与公司管理层进行了沟通并听取审计机构意见，认为公司相关财务报告真实、准确、完整地反映了公司

的经营成果及财务状况，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，公司根据实际情况本着谨慎、稳健的原则，选择和运用恰当的会计政策，符合相关法规及《公司章程》的规定。

（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 2025 年年报审计机构中汇会计师事务所（特殊普通合伙）的执业资质、从业人员信息、业务经验及诚信记录等方面进行充分调研、审查和分析论证，认为中汇会计师事务所（特殊普通合伙）具备胜任公司年度审计机构的专业资质与能力。

（三）监督董事、高级管理人员履职行为

报告期内，董事会审计委员会对公司董事及高级管理人员遵守法律法规、证券交易所相关规则、《公司章程》以及执行公司职务的行为进行了监督，认为相关人员均能勤勉尽责、恪尽职守，未发现违反忠实义务或损害公司利益的情形，切实维护了公司整体利益。

（四）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，协调治理层、内部审计部门与外部审计机构保持良好沟通。内部审计部门统筹负责公司内部审计及内部控制相关工作，就财务会计规范、内控体系建设等事项征求外部审计机构意见，并配合外部审计机构开展年度财务报告审计相关工作，促进公司财务与内部控制规范运行。

四、总体评价

2025 年度，公司董事会审计委员会按照相关法律法规、规范性文件和公司制度的要求，忠实、勤勉地履行了职责，并发挥了指导、协调、监督的作用，有效促进了公司的规范治理和稳健发展。

2026 年度，公司董事会审计委员会将继续本着对公司和全体股东负责的态度，坚持勤勉尽责和审慎原则，充分发挥审计委员会的专业作用，密切关注公司的财务状况、内外部审计情况、董事及高级管理人员履职行为等重要事项，推动公司内部

控制体系的完善和财务管理的规范化，保证公司经营决策科学合规，推动公司规范治理水平和运营质量的持续提升。

浙江科马摩擦材料股份有限公司

董事会

2026年4月23日