

# 科威尔技术股份有限公司

## 2025 年度董事会审计委员会履职情况报告

根据《上市公司治理准则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》以及《科威尔技术股份有限公司章程》（以下简称《公司章程》）等的相关规定，科威尔技术股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）秉持客观、公正、独立的履职原则，切实履行监督职责，充分发挥专业监督与决策支撑作用，严格落实各项职责与义务。现将审计委员会 2025 年度履职情况报告如下：

### 一、审计委员会基本情况

2025 年度，公司完成董事会换届工作，审计委员会同步完成委员调整，换届前后委员组成及任职资格均严格遵循中国证券监督管理委员会、上海证券交易所及《公司章程》相关规定，确保委员会履职的专业性、合规性与独立性。

换届前（2025 年 1 月 1 日至 6 月 19 日），公司第二届董事会审计委员会由独立董事文冬梅女士、雷光寅先生及非独立董事邵坤先生共 3 名成员组成，由具备会计专业资格的独立董事文冬梅女士担任主任委员（召集人），统筹推进审计委员会各项工作。

换届后（2025 年 6 月 20 日起），公司第三届董事会审计委员会委员调整为独立董事田园女士、雷光寅先生及非独立董事夏亚平先生，由具备会计专业资格的独立董事田园女士担任主任委员（召集人），主持委员会日常工作及重大事项审议。

全体委员均符合监管要求及《公司章程》规定的任职条件，具备履行审计委员会职责所需的会计、审计等专业能力，且不存在影响独立性的情形，能够独立、公正地履行职责。

### 二、审计委员会会议召开情况

2025 年度，审计委员会严格按照法定程序组织召开会议，全年累计召开 6

次正式会议，会议的召集、召开、表决均符合相关法律法规、规范性文件以及《公司章程》等的规定。全体委员均亲自出席历次会议，无缺席、委托出席情况，所有会议议案经委员充分讨论后均获全票审议通过，会议决议合法、有效。具体会议情况如下：

会议名称	会议时间	会议议题
第二届董事会审计委员会第十一次会议	2025/3/6	《关于全资子公司向参股公司增资并向其转让控股子公司股权暨关联交易的议案》
第二届董事会审计委员会第十二次会议	2025/4/24	<p>一、听取工作汇报</p> <p>1. 听取会计师事务所关于 2024 年度审计结果汇报</p> <p>2. 听取内审部关于公司 2024 年度内部审计工作汇报及 2025 年度内部审计工作计划</p> <p>3. 听取内审部关于公司 2025 年度第一季度内部审计工作汇报及第二季度内部审计工作计划</p> <p>二、审议事项</p> <p>1. 《关于公司&lt;2024 年年度报告&gt;及其摘要的议案》</p> <p>2. 《关于公司&lt;2024 年度董事会审计委员会履职报告&gt;的议案》</p> <p>3. 《关于公司&lt;董事会审计委员会对会计师事务所 2024 年度履行监督职责情况的报告&gt;的议案》</p> <p>4. 《关于公司&lt;2024 年度会计师事务所履职情况评估报告&gt;的议案》</p> <p>5. 《关于公司&lt;2024 年度财务决算报告&gt;的议案》</p> <p>6. 《关于公司&lt;2025 年度财务预算报告&gt;的议案》</p> <p>7. 《关于公司&lt;2024 年度内部控制评价报告&gt;的议案》</p> <p>8. 《关于公司&lt;2024 年度募集资金存放与使用情况的专项报告&gt;的议案》</p> <p>9. 《关于续聘会计师事务所的议案》</p> <p>10. 《关于公司&lt;2025 年第一季度报告&gt;的议案》</p>
第二届董事会审计委员会第十三次会议	2025/6/20	<p>1. 《关于续聘公司财务负责人的议案》</p> <p>2. 《关于提名公司内部审计负责人的议案》</p>
第三届董事会审计委员会第一次会议	2025/8/21	<p>一、听取工作汇报</p> <p>1. 听取内审部关于公司 2025 年半年度内部审计工作汇报及 2025 年下半年内审部工作计划</p> <p>二、审议事项</p> <p>1. 《关于公司&lt;2025 年半年度报告&gt;及其摘要的议案》</p> <p>2. 《关于公司&lt;2025 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告&gt;的议案》</p> <p>3. 《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》</p> <p>4. 《关于使用部分暂时闲置自有资金进行委托理财的议案》</p>

		5.《关于超募资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》
第三届董事会审计委员会第二次会议	2025/10/16	一、听取工作汇报 1. 听取内审部关于公司 2025 年第三季度内部审计工作汇报 二、审议事项 1. 《关于公司<2025 年第三季度报告>的议案》
第三届董事会审计委员会第三次会议	2025/12/29	1.《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》 2.《关于 2025 年前三季度利润分配方案的议案》

### 三、审计委员会年度履职情况

2025 年度，审计委员会围绕监督、指导、审核、协调四大核心职能，聚焦公司财务报告质量、内部控制有效性、审计工作规范性、募集资金管理等关键领域，扎实推进各项履职工作，有效防范公司财务与经营风险，具体履职情况如下：

#### （一）监督及评估外部审计机构工作

2025 年 4 月 24 日，审计委员会召开第二届董事会审计委员会第十二次会议，对拟续聘的容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚事务所”）的专业胜任能力、独立性、诚信状况及过往执业质量进行全面、审慎的核查与评估。经评估，认为容诚事务所具备证券相关业务执业资格，拥有丰富的上市公司审计服务经验，专业能力符合公司审计工作要求，同意续聘其为公司 2025 年度财务报告及内部控制审计机构，聘期为 1 年，并将相关议案提交公司董事会审议。

报告期内，审计委员会持续监督容诚事务所审计工作开展情况，对其审计计划、审计程序、审计证据、征集结论等进行核查。经核查，容诚事务所在审计工作中严格遵循《中国注册会计师审计准则》，保持独立、客观、公正的执业态度，勤勉尽责完成各项审计任务，出具的审计报告能够真实、准确、完整反映公司财务状况、经营成果及现金流量，审计程序规范、审计证据充分，切实履行了审计机构的责任与义务。

#### （二）指导内部审计工作

报告期内，审计委员会依据《中华人民共和国公司法》《企业内部控制基本规范》等规定，结合公司经营发展实际，定期听取内审部门工作汇报，认真审阅内审工作计划、审计报告及整改落实情况，监督内部审计工作的执行进度与实施

效果，并对内部审计工作中的重点、难点问题提出指导性意见，推动内审部门优化审计方法、提升审计效率。

全年审计委员会未发现公司内部审计工作存在重大程序缺陷、履职不到位等情形，公司内审部门能够有效发挥内部监督作用，为公司规范运作提供了有力支撑。

### **（三）审阅公司财务报告并对其发表意见**

报告期内，审计委员会严格按照监管要求，对公司 2024 年年度报告、2025 年一季度报告、半年度报告、三季度报告等定期财务报告进行逐项、细致审阅，重点核查财务报告编制的合规性、数据的真实性、信息披露的完整性，关注重大会计侦测、会计估计变更及重大交易事项的会计处理。

经审阅，审计委员会认为公司各期财务报告均按照企业会计准则的规定编制，真实、准确、完整反映了公司对应报告期内的财务状况、经营成果和现金流量，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，亦无重大会计差错调整、重大会计判断争议及可能导致非标准无保留意见审计报告的情形，同意将各定期报告提交公司董事会审议。

### **（四）评估内部控制的有效性**

报告期内，公司持续优化内部控制体系，全面开展内部控制自我评价工作。审计委员会充分发挥专业监督作用，积极推动公司内部控制建设与完善，监督公司内部控制审计工作执行情况，指导内审部门完成内部控制评价工作，认真审阅公司《2024 年度内部控制评价报告》及容诚事务所出具的内部控制审计报告。

经评估，审计委员会认为报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷，已按照企业内部控制规范体系及相关规定的要求，在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制；同时未发现非财务报告内部控制重大缺陷，公司内部控制体系设计合理、运行有效，能够为公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告真实完整提供合理保障。

### **（五）协调相关方沟通协作**

报告期内，审计委员会充分发挥桥梁纽带作用，严格按照法律法规及公司内部制度要求，协调公司管理层、内审部、财务部及相关业务部门与外部审计机构的沟通对接，就审计范围、审计计划、审计方法、重大审计等内容组织多方协商，及时关注审计工作进展，协调解决审计过程中出现的问题，确保审计工作高效、顺利推进，形成内部监督和外部审计的协同合力。

#### **（六）审议募集资金存放、管理和使用情况**

报告期内，审计委员会持续高度关注公司募集资金的存放、管理与使用情况，定期对募集资金使用专户存储、使用用途、项目进度、信息披露等情况进行审查，重点核查募集资金是否存在违规使用、变相挪用等情形。

经审查，审计委员会认为公司募集资金的存放、管理与使用符合《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律法规及公司《募集资金管理制度》的规定，募集资金施行专户存储、专款专用，使用用途与披露情况一致，相关信息披露及时、准确，不存在募集资金使用违规使用的情形。

#### **（七）关联交易审议情况**

报告期内，审计委员会对公司发生的全资子公司向参股公司增资并向其转让控股子公司股权、与关联方签订房屋租赁合同等关联交易事项进行了审慎核查，经核查，审计委员会认为相关关联交易交易定价遵循公平、公正的市场原则，符合公司生产经营实际需要，不存在向关联方输送利益、损害公司及全体股东尤其是中小股东利益的情形。

### **四、总体评价与 2026 年工作计划**

#### **（一）2025 年度履职总体评价**

2025 年度，审计委员会严格恪守相关法律法规、监管要求及《公司章程》规定，以保障公司规范运作、维护全体股东合法权益为核心，在外部审计机构监督、内部审计工作指导、财务报告审阅、内部控制评估、募集资金监管、关联交易审议等关键领域勤勉尽责、审慎履职。

全年审计委员会各项工作程序合规、决策科学、成果显著，未出现未履行、

不当履行职责的情形，有效防范了财务风险与经营风险，促进了公司董事会规范决策与公司治理水平的持续提升，为公司高质量发展提供了坚实的专业监督保障。

## **（二）2026 年度工作计划**

2026 年，审计委员会将继续秉承审慎、客观、独立的履职原则，严格遵守最新监管要求，结合公司经营发展战略，强化内外部审计工作的监督与指导，严格审阅财务报告及信息披露文件，持续优化公司内部控制体系，关注关联交易、对外投资等重大事项合规性，切实履行审核监督职责，维护公司及全体股东利益，助力公司完善治理、防范风险，推动公司高质量可持续发展。

特此报告。

科威尔技术股份有限公司董事会审计委员会

2026 年 4 月 23 日