

上海复洁科技股份有限公司

董事会审计委员会 2025 年度履职报告

根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《上市公司治理准则》《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》等相关法律、法规及《上海复洁科技股份有限公司章程》（以下简称《公司章程》）、《上海复洁科技股份有限公司董事会审计委员会工作细则》（以下简称《工作细则》）相关规定，2025 年度上海复洁科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会勤勉尽责，认真履行了审计监督职责。现就 2025 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

公司第四届董事会审计委员会由 3 名成员组成，分别为独立董事罗妍女士、独立董事李建勇先生、董事孙卫东先生，其中独立董事罗妍女士为会计专业人士，担任审计委员会主任委员（召集人）。

二、审计委员会会议召开情况

报告期内，审计委员会积极履行职责，监督公司的外部审计，指导公司内部审计开展工作，促进公司建立有效的内部控制并审核公司财务会计报告及内部控制评价报告。2025 年，审计委员会共召开 5 次会议，全体委员均参加了各次会议，会议议案均经全体委员一致同意审议通过。具体情况如下：

序号	召开届次	召开日期	议案名称
1	董事会审计委员会 2025 年度第一次会议	2025/3/26	1、《关于〈2024 年年度报告〉及摘要的议案》 2、《关于〈2024 年度内部控制评价报告〉的议案》 3、《关于〈2024 年度财务决算报告〉的议案》 4、《关于〈董事会审计委员会 2024 年度履职报告〉的议案》 5、《关于〈2024 年度募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》 6、《关于续聘公司 2025 年度财务及内部控制审计机构的议案》 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〉的议案》 8、《关于〈2024 年度会计师事务所履职情况评估报告〉的议案》 9、《关于公司 2024 年度内部审计工作报告的议案》
2	董事会审计委员会 2025 年度第二次会议	2025/4/28	《关于公司〈2025 年第一季度报告〉的议案》

3	董事会审计委员会 2025年度第三次会议	2025/8/26	1、《关于公司〈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与使用情况的专项报告〉的议案》
4	董事会审计委员会 2025年度第四次会议	2025/10/27	《关于公司〈2025年第三季度报告〉的议案》
5	董事会审计委员会 2025年度第五次会议	2025/12/29	《关于2026年度日常关联交易额度预计的议案》

三、审计委员会年度履行职责情况

1、审阅财务报告并发表意见

报告期内，董事会审计委员会认真审阅了公司各期财务会计报告，与公司管理层进行了细致的沟通，认为公司各期财务会计报告符合《企业会计准则》要求，真实、准确、完整地反映了公司情况，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，也不存在因重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更、涉及重要会计判断的事项以及导致审计机构出具非标准审计意见审计报告的事项。

2、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天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）执行审计工作的情况进行了认真的分析和评估，并认为其具有从事证券相关业务的资格，在执行审计工作期间能够严格遵守《中国注册会计师审计准则》的规定，勤勉尽责，遵循独立、客观、公正的执业准则，按计划完成了公司委托的各项审计工作，其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，能够胜任公司的审计工作，体现了良好的专业水准和职业操守。董事会审计委员会认为，天健受聘为公司提供审计服务工作中，能够恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地履行了审计机构的责任与义务。

3、对公司内部审计工作指导情况

报告期内，董事会审计委员会充分发挥专门委员会的作用，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《企业内部控制基本规范》等要求，结合公司实际情况，董事会审计委员会认真审阅、检查公司的内部审计计划，督促公司按照工作计划认真执行，并对内部审计工作提出了指导性建议，提高了内

部审计的工作成效，确保公司规范运作。

4、对公司内部控制的指导

报告期内，董事会审计委员会指导公司内控部门认真开展内部控制工作，建立健全内部控制制度，落实相关制度规范的要求，强化对内控制度执行的监督检查，完成公司 2024 年度内部控制自我评价工作，各位委员充分发挥了自身的专业优势，积极推动公司治理结构和内部控制制度的建设。审计委员会认为，公司已经建立起了一套较为健全、完善的内部控制管理体系，公司本年度按照《企业内部控制基本规范》等相关规定在所有重大方面均保持了有效的内部控制，切实保障了公司的整体利益和全体股东的合法权益。

5、协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通

报告期内，董事会审计委员会协调公司管理层、审计部、财务部、证券事务部等相关部门与外部审计机构天健保持了良好沟通，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的意见，并配合外部审计机构开展年度财务报告审计相关工作，促进公司财务和内控规范。

6、监督公司募集资金存放及其使用情况

报告期内，公司董事会审计委员会针对公司募集资金进行了专项检查，包括募集资金银行专户存储情况、使用情况、当期余额以及公司使用闲置募集资金进行现金管理的情况等，认为公司募集资金存放与使用及披露符合《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》等规定，不存在违规存放和使用募集资金的情形，未损害公司及其他股东、特别是中小股东的利益；决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。

7、对公司关联交易事项的审核

报告期内，董事会审计委员会对公司与关联方发生的日常经营关联交易进行了审查，并向公司管理层询问了年度关联交易额度预计的关联方身份、关联关系及预计交易等情况，认为公司及子公司与关联方的日常关联交易是为了满足公司业务发展以及生产经营的需要，有助于公司业务发展，交易价格按照市场公允价格结算，遵循公平、公开、公正的市场原则，符合公司和全体股东的利益，不会对公司持续经营能力以及独立性造成影响。

四、总体评价

2025 年度，公司董事会审计委员会忠实、勤勉地履行了相关法律法规规定的职责，认真审议各项议案，充分发挥了指导、协调、监督作用，加强了公司财务报告信息的真实性和可靠性，有效促进了董事会规范决策和公司规范治理。

2026 年度，公司审计委员会将继续切实履行职责，秉持审慎、客观、独立的原则，充分发挥专业作用及职能，不断提高科学决策能力和议事效率，强化风险管理意识，加强对内部审计工作的指导和与外部审计机构沟通的协调，促进公司财务相关事项的规范化，促进公司内控体系建设更加完善，促进公司规范运作、稳健发展，积极维护公司整体利益和全体股东的合法权益。

上海复洁科技股份有限公司

董事会审计委员会

2026 年 4 月 23 日