

科沃斯机器人股份有限公司

2025 年度董事会审计委员会履职报告

2025年度，公司董事会审计委员会根据《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》和《公司章程》《科沃斯机器人股份有限公司董事会审计委员会工作细则》等相关规定，秉持审慎、客观、勤勉尽责的原则，充分发挥监督职能，切实履行职责，保证了公司和中小股东的合法权益。现就2025年度工作情况汇报如下：

一、审计委员会基本情况

公司董事会第三届审计委员会成员为浦军先生、桑海先生、冷冷先生，主任委员由会计专业人士浦军先生担任。

2025年5月16日，因第三届董事会任期届满进行了换届选举，换届完成后第四届审计委员会成员现为浦军先生、黄辉先生、冷冷先生，主任委员由会计专业人士浦军先生担任。

二、审计委员会年度会议召开情况

2025年度，审计委员会共召开了6次会议，会议具体内容如下：

1、2025年2月10日，第三届审计委员会第十三次会议审议并通过《科沃斯机器人股份有限公司2024年度审计治理层沟通报告-计划（预审）阶段》。

2、2025年4月21日，第三届审计委员会第十四次会议审议并通过《科沃斯机器人股份有限公司2024年整合审计治理层沟通报告-完成阶段》。

3、2025年4月23日，第三届审计委员会第十五次会议审议并通过《2024年度内部控制评价报告》《2024年年度报告及摘要》《关于续聘公司2025年度审计机构的议案》《2025年第一季度报告》。

4、2025年5月16日，第四届审计委员会第一次会议审议并通过《关于制定〈科沃斯机器人股份有限公司内部审计制度〉的议案》《关于聘任公司财务总监的议案》。

5、2025年8月13日，第四届审计委员会第二次会议审议并通过《2025年半年度报告及摘要》。

6、2025年10月23日，第四届审计委员会第三次会议审议并通过《2025年第三季度报告》。

三、审计委员会年度履行职责的情况

1、审阅财务报告并发表意见

公司董事会审计委员会切实履行了对年度报告的审阅职责，就定期报告的编制过程提出了专业、务实的意见与建议，重点聚焦财务信息披露的准确性与完整性。委员会还专题听取了会计师事务所关于年度审计工作的审计计划，并就审计工作提出了具体指导意见，有力保障了年度报告编制与审计工作的规范性与高质量完成。

报告期内，审计委员会认真审阅了公司2024年度财务报告及2025年第一季度报告、半年度报告与第三季度报告。委员会认为公司财务报告真实、完整、准确，未发现存在欺诈、舞弊行为或重大错报情形。公司财务报表依据中国企业会计准则及内部财务管理制度编制，在所有重大方面公允反映了公司的财务状况、经营成果及现金流量情况。

2、监督及评估外部审计机构工作

在对信永中和会计师事务所2025年度审计工作的全面评估基础上，公司董事会审计委员会认为，该事务所在审计过程中勤勉尽责，严格遵循独立、客观、公正的执业准则，展现出专业、严谨的职业素养，高质量完成了各项审计任务。

年报审计期间，审计委员会与会计师事务所就审计范围、审计计划、关键审计领域及审计方法等事项进行了充分、深入的沟通，未发现公司财务报表存在重大异常或错报。经审慎审议，审计委员会认为，公司2025年年度财务报表依据中国企业会计准则编制，在所有重大方面真实、准确、客观、完整地反映了公司截至2025年12月31日的财务状况及2025年度的经营成果，未发现任何欺诈、舞弊行为或重大错报情形。据此，审计委员会同意会计师事务所出具的标准无保留意见审计报告。

3、评估内部控制的有效性

公司严格依照《公司法》《证券法》等相关法律法规，建立了较为完善的公司治理结构与制度体系，并切实执行各项法律法规、监管规章、《公司章程》及内部管理制度，确保股东会、董事会及经营管理层规范运作，有效保障公司及全体股东的合法权益。

经审阅公司《2025年度内部控制评价报告》，并结合公司内控体系建设的实际成果，审计委员会认为，公司不存在内部控制方面的重大缺陷或重要缺陷，内部控制体系的实际运行情况符合中国证监会发布的上市公司治理规范要求，整体运行有效、稳健。

4、协调管理层、内部审计部门及相关部门

在报告期内，审计委员会积极发挥桥梁与协调作用，充分听取公司管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的多方意见，优化沟通流程，聚焦审计重点，推动各方高效协同，提升审计工作的针对性与执行效率，为确保财务报告质量与内控有效性提供了有力支持。

四、总体评价及2026年工作计划

报告期内，审计委员会依据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》《上市公司治理准则》及公司制定的《董事会审计委员会工作细则》等相关规定，切实履行审查与监督职责，关注公司生产经营状况，充分发挥专业优势，对所审议事项进行审慎分析与独立判断，并结合公司实际情况，作出科学、合理、合规的决策，有效提升了公司治理水平。


2026年度，审计委员会将继续恪尽职守，进一步强化监督职能，持续关注公司内部审计工作的有效性，深化与内部审计部门、相关部门及外部审计机构的沟通协作，提升审计协同效率，维护公司整体利益及全体股东的合法权益。

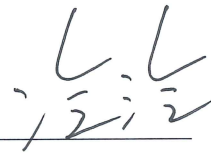
科沃斯机器人股份有限公司董事会审计委员

2026年4月22日

(此页无正文，为《2025年度董事会审计委员会履职报告》签字页)

审计委员会委员签字：

浦 军：

冷 泠：

黄 辉：