

大连百傲化学股份有限公司

董事会审计委员会 2025 年度履职情况报告

各位董事：

2025 年度，公司董事会审计委员会根据《中华人民共和国公司法》《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》等有关法律法规及《公司章程》等规定，勤勉尽责，认真履职。现将公司董事会审计委员会 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，公司第五届董事会审计委员会由独立董事李宏林先生、独立董事孙福谋先生和非独立董事刘宪武先生组成，其中独立董事过半数，并由会计专业人士李宏林先生担任召集人。

报告期内，董事会审计委员会委员凭借丰富的行业经验及专业审计、会计知识，在监督外部审计机构的工作、指导公司内部审计、审阅公司财务报告等方面向董事会提出了专业意见，在公司审计与风险管理等方面发挥了重要作用。

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：

会议届次	召开日期	会议内容
五届四次	2025 年 4 月 24 日	审议通过以下议案： 1、2024 年年度报告及其摘要； 2、2025 年第一季度报告； 3、2024 年度财务决算报告； 4、董事会审计委员会 2024 年度履职情况报告； 5、2024 年度内部控制评价报告； 6、2024 年第四季度内部审计报告； 7、2025 年第一季度内部审计报告； 8、关于聘任 2025 年度财报审计机构和内控审计机构的议案。 本次会议还听取了《对会计师事务所 2024 年度履职情况评估报告》《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报告》。
五届五次	2025 年 8 月 28 日	审议通过以下议案： 1、2025 年半年度报告及其摘要； 2、2025 年第二季度内部审计报告。

五届六次	2025年10月29日	审议通过以下议案： 1、2025年第三季度报告； 2、2025年第三季度内部审计报告。
五届七次	2025年12月26日	审议通过以下议案： 1、关于聘任财务总监的议案。

三、董事会审计委员会履职情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

报告期内，董事会审计委员会就 2024 年度审计总结和 2025 年度审计方案与致同会计师事务所（特殊普通合伙）进行了沟通和讨论，对审计计划、审计费用和审计发现的问题等方面进行了审查与确认。认为致同会计师事务所（特殊普通合伙）严格遵守《中国注册会计师审计准则》的规定，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，其工作成果客观公正，能够实事求是地发表相关审计意见。

（二）监督及评估内部审计工作

董事会审计委员会审核了公司内部审计计划，督促公司审计部认真执行审计计划，对内部审计出现的问题提出了指导性意见，并对公司《内部审计制度》的进一步完善提出建议。与此同时，董事会审计委员会认真审阅了公司每个季度的内部审计工作报告以及相关议案，提出有针对性的管理建议，帮助公司有效防范经营风险，确保公司的规范运作和健康发展。

（三）审阅公司的财务报告并对其发表意见

董事会审计委员会认真审阅了公司季度、半年度和年度财务报告，就财务报告的编制工作和重点事项与公司管理层进行了充分沟通，从专业角度对公司财务报告的编制和列报进行了监督。董事会审计委员会认为公司财务报表的编制符合企业会计准则要求，客观反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量，公司财务报告真实、完整、准确，不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊行为。

（四）监督及评估公司的内部控制

报告期内，董事会审计委员会根据《企业内部控制基本规范》《上海证券

交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等相关法规的要求，积极推动公司内部控制制度建设，认真审阅内部控制评价报告，督促公司不断完善内部控制制度、体系建设和公司治理结构，切实保障了公司和股东的合法权益。

（五）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，董事会审计委员会积极协调管理层、内部审计部门及公司相关部门与外部审计机构就公司财务状况与经营成果、审计工作计划及完成情况进行沟通，关注相关审计工作的进展情况，促进了审计工作的高效开展，确保了审计工作按计划顺利完成。

四、总体评价

报告期内，董事会审计委员会根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》《公司董事会审计委员会工作细则》等规定，恪尽职守、尽职尽责地履行了审计委员会的职能。董事会审计委员会对公司定期报告的编制、年度审计机构的聘任、内部控制的实施等重要事项履行了监督职责，对相关议案进行了认真审阅，切实承担了董事会审计委员会的责任和义务。

2026年度，董事会审计委员会仍将继续秉承独立、客观、专业的工作原则，发挥董事会审计委员会的专业职能，切实有效地监督、评估公司内外部审计工作，严格按照相关规定进一步完善内部控制和内部审计工作，推动公司治理水平持续提升，切实维护公司及全体股东利益。

大连百傲化学股份有限公司董事会审计委员会

2026年4月27日