

上海唯赛勃新材料股份有限公司

2025 年度董事会审计委员会履职情况报告

上海唯赛勃新材料股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）严格遵照《上市公司治理准则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》等法律法规、规范性文件以及《上海唯赛勃新材料股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）和《董事会审计委员会工作细则》相关规定，秉持勤勉尽责、客观公正的履职原则，依法依规开展审计监督各项工作，切实履行专门委员会监督职责。

现将 2025 年度审计委员会履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

公司第五届董事会审计委员会由雷琳娜女士、陈宏民先生、王文学先生三名委员构成，全体委员均为公司独立董事，且未在公司及下属子公司担任除独立董事外的其他职务，独立董事占比 100%，符合监管部门对上市公司审计委员会成员构成的强制性要求。委员会主任委员由具备会计专业背景的雷琳娜女士担任，全体委员任职资格、专业素养均符合中国证监会、上海证券交易所相关监管规定及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》要求，具备履行审计监督职责的专业能力与独立性。

二、审计委员会会议召开情况

2025 年度，公司董事会审计委员会共召开了 5 次会议，具体情况如下：

序号	会议届次	召开日期	审议事项
1	审计委员会 2025 年度第一次会议	2025/3/26	1. 《关于 2024 年度董事会审计委员会履职情况报告的议案》； 2. 《关于会计师事务所 2024 年度履职情况评估报告的议案》； 3. 《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的议案》。
2	审计委员会 2025 年度第二次会议	2025/4/25	1. 《关于 2024 年年度报告及其摘要的议案》； 2. 《关于 2025 年第一季度报告的议

			案》； 3. 《关于 2024 年度内部控制评价报告的议案》。
3	审计委员会 2025 年度第三次会议	2025/6/10	1. 《关于对外投资设立合资公司暨关联交易的议案》。
4	审计委员会 2025 年度第四次会议	2025/8/27	1. 《关于 2025 年半年度报告及其摘要的议案》； 2. 《关于 2025 年半年度利润分配方案的议案》。
5	审计委员会 2025 年度第五次会议	2025/10/29	1. 《关于 2025 年第三季度报告的议案》； 2. 《关于续聘会计师事务所的议案》。

三、审计委员会主要履职情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

2025 年度，审计委员会对公司聘任的外部审计机构——致同会计师事务所（特殊普通合伙）全年履职情况进行全程监督、综合评估。经审核，该会计师事务所具备证券、期货相关业务审计资质，执业过程中始终恪守独立、客观、公允的执业准则，秉持严谨专业的职业操守开展审计工作，具备过硬的专业胜任能力；其出具的各类审计报告，能够真实、准确、完整地反映公司财务状况、经营成果及现金流量情况，审计工作质量符合监管要求。

（二）指导内部审计工作

2025 年度，审计委员会全面指导、全程监督公司内部审计工作规范落地，认真审阅公司年度内部审计工作计划，认可计划的可行性、针对性与可操作性；持续督促内部审计部门严格按照内部审计制度、工作计划开展审计工作，针对审计过程中发现的问题及时提出专业指导意见，推动内部审计查漏补缺、闭环整改，充分发挥内部审计监督制衡作用。

（三）审阅公司财务报告并发表意见

2025 年度，审计委员会对公司各期定期财务报告进行全面审慎审阅，就财务报告编制流程、数据核算、关键事项等核心内容，与公司财务部门、外部审计机构开展多轮深度沟通，从专业角度全程监督财务报告编制、审计全流程。经审核，审计委员会认为：公司各期财务报告严格遵循《企业会计准则》及相关监管规定，真实、准确、完整地反映了公司各报告期财务状况、经营成果和

现金流量，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

（四）评估内部控制的有效性

2025 年度，审计委员会充分发挥专门委员会监督职能，持续督促公司相关部门落实内部控制各项要求，全力推进内控制度优化、执行落地与效果提升。经全面评估，审计委员会认为：公司内部控制制度体系健全，实际执行到位，符合法律法规、监管规则及公司内部管理要求，内部控制运行有效，不存在重大缺陷或重要缺陷。

（五）协调多方沟通对接工作

2025 年度，审计委员会积极搭建沟通桥梁，充分听取公司管理层、内部审计部门、外部审计机构各方意见，高效协调内外部审计主体、公司管理部门的沟通对接，打通信息壁垒、提升审计工作效率，保障年度审计、专项审计等各项工作顺利推进、高质完成。

四、总体评价和工作展望

2025 年，公司董事会审计委员会严格遵照《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》及监管规定赋予的职权，勤勉尽责、恪尽职守，审慎审议各项议案，切实履行审计监督、专业指导、沟通协调职责，有效助力公司提升治理水平、规范财务运作。

2026 年，公司董事会审计委员会将继续坚守对公司及全体股东负责的初心，秉承审慎、客观、独立、公正的履职原则，严格依照法律法规、监管规则及公司内部制度要求，持续深化内外部审计监督协调工作，充分发挥审计委员会专业监督作用，助力公司持续提升规范治理水平与运营管理质效，切实维护公司及全体股东的合法权益。

特此报告。

上海唯赛勃新材料股份有限公司

董事会审计委员会

2026 年 4 月 29 日