

杭州中亚机械股份有限公司

董事会审计委员会 2025 年履职情况报告

杭州中亚机械股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《上市公司独立董事管理办法》等国家法律、法规及《公司章程》《审计委员会工作细则》等相关规定，勤勉尽责地开展各项工作，认真履行相关职责。现将公司审计委员会 2025 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

2025 年度，公司审计委员会成员为叶芙蕾、姜周曙、周建伟，三人为不在公司担任高级管理人员的独立董事，由会计专业人士叶芙蕾担任审计委员会召集人。审计委员会成员及召集人由董事会选举产生。审计委员会成员的组成及人员结构符合相关法律法规的规定。

二、审计委员会会议召开情况

2025 年，审计委员会共召开 8 次会议，全体成员均出席会议，全部议案均审议通过，召开会议的具体情况如下：

| 序号 | 召开时间 | 会议届次 | 会议内容 |
|----|-----------------|-------------------|---|
| 1 | 2025 年 1 月 2 日 | 审计委员会 2025 年第一次会议 | 讨论《2024 年预审小结》。 |
| 2 | 2025 年 3 月 19 日 | 审计委员会 2025 年第二次会议 | 1、审阅公司 2024 年度财务会计报表； 2、讨论公司 2024 年度审计计划。 |
| 3 | 2025 年 4 月 15 日 | 审计委员会 2025 年第三次会议 | 审阅《2024 年报审计情况汇报》 |
| 4 | 2025 年 4 月 27 日 | 审计委员会 2025 年第四次会议 | 1、讨论《2024 年度内部审计工作报告》； 2、审议： 1)《关于 2024 年度计提和冲回资产减值准备及核销部分资产的议案》 2)《2024 年度财务决算报告》 3)《关于 2024 年年度报告及摘要的 |

| | | | |
|---|------------------|-----------------------|--|
| | | | <p>议案》</p> <p>4)《2024 年度内部控制评价报告》</p> <p>5)《2024 年度利润分配方案》</p> <p>6)《关于会计政策变更的议案》</p> <p>7)《关于使用部分自有资金进行委托理财的议案》</p> <p>8)《关于 2025 年度向银行申请授信额度的议案》</p> <p>9)《关于 2025 年度担保额度预计的议案》</p> <p>10)《关于会计师事务所 2024 年度履职情况评估报告的议案》</p> <p>11)《关于拟续聘会计师事务所的议案》</p> <p>12)《关于 2025 年中期分红安排的议案》</p> <p>13)《关于 2025 年第一季度计提和冲回资产减值准备的议案》</p> <p>14)《关于 2025 年第一季度报告的议案》</p> |
| 5 | 2025 年 8 月 27 日 | 审计委员会 2025 年 第五次会议 | <p>1、讨论《2025 年半年度内部审计工作报告》；</p> <p>2、审议：</p> <p>1)《关于 2025 年第二季度计提和冲回资产减值准备的议案》</p> <p>2)《关于 2025 年半年度报告及摘要的议案》</p> <p>3)《2025 年半年度利润分配方案》</p> <p>4)《关于追加 2025 年度向银行申请授信额度的议案》</p> <p>5)《关于变更回购股份用途的议案》</p> |
| 6 | 2025 年 10 月 29 日 | 审计委员会 2025 年 第六次会议 | <p>1、讨论《2025 年第三季度内部审计工作报告》；</p> <p>2、审议：</p> <p>1)《关于 2025 年第三季度计提和冲回资产减值准备的议案》</p> <p>2)《关于 2025 年第三度报告的议案》</p> |
| 7 | 2025 年 11 月 28 日 | 审计委员会 2025 年 第七次会议 | <p>1、审阅《2025 年预审小结》，与天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2025 年度内部控制审计相关事宜进行沟通；</p> <p>2、审议《2025-2027 年股东分红回报规划》。</p> |

| | | | |
|---|-------------|-----------------|------------------------|
| 8 | 2025年12月19日 | 审计委员会2025年第八次会议 | 审议《关于2026年度担保额度预计的议案》。 |
|---|-------------|-----------------|------------------------|

三、审计委员会年度主要工作及履职情况

2025年度，审计委员会严格按照相关法律法规和监管要求，围绕公司财务信息审核、内外部审计监督、内部控制有效性评估等核心工作开展履职，具体情况如下：

（一）审核公司财务信息

报告期内，审计委员会审议了公司2024年年度报告、2025年第一季度、半年度和第三季度报告，认为公司的财务报告能真实、准确、完整地反映公司的经营成果和财务状况。

（二）监督及评估外部审计机构工作

报告期内，审计委员会对天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健所”）的证券业从业资格、专业服务能力、职业操守等进行了全面审查，审议通过《关于拟续聘会计师事务所的议案》并提交董事会审议，确保审计机构的选聘符合公司发展及监管要求。同时，审计委员会对天健所2024年度的审计工作履职情况进行全面评估，形成《审计委员会对会计师事务所2024年度履职情况评估及履行监督职责情况的报告》，认为天健所资质等方面合规有效，履职保持独立性，勤勉尽责，公允表达意见。

（三）监督及评估内部审计机构工作

报告期内，审计委员会定期审议2025年一季度、半年度、三季度、四季度审计部的工作报告和下一季度的工作计划，及时了解内部审计工作进展及发现的问题，提出指导性意见，对内部审计工作计划执行及工作质量进行监督，未发现内审工作存在重大问题。

（四）监督及评估内部控制的有效性

公司按照《公司法》《证券法》等法律法规和中国证监会、深圳证券交易所有关规定的要求，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度。报告期内，审计委员会审议通过公司《2024年度内部控制评价报告》，认为公司已按照企业内部控制规范体系和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。

（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

2025 年度，审计委员会在充分听取各方意见的基础上，充分发挥审计及监督作用，积极协调公司管理层等相关部门与外部审计机构的沟通，及时关注审计工作进展，协助公司审计工作顺利高效完成。

四、总体履职评价

2025 年度，公司审计委员会始终秉承客观公正、独立严谨的原则，严格依照法律法规、规范性文件和《公司章程》《审计委员会工作细则》的规定履行职责，针对公司财务信息审核、内外部审计工作、内部控制情况等事项，认真审阅相关资料并提出专业意见，充分发挥了审计、协调、监督作用，促进了公司健康稳步发展。

2026 年，审计委员会将继续严格遵循《公司法》《证券法》等相关法律法规及公司内部制度的规定，秉承独立、客观、审慎的原则，持续提升履职能力和专业水平，切实履行职权范围内的责任，继续发挥专业作用及职能，不断提升科学决策能力和提高议事效率，为公司持续、稳定、健康发展发挥积极作用。

杭州中亚机械股份有限公司

董事会审计委员会

2026 年 4 月 29 日