

**中材科技股份有限公司2025年度
审计及法治建设委员会对会计师事务所
履行监督职责情况的报告**

根据《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》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》和中材科技股份有限公司（以下简称“公司”）的《公司章程》《董事会审计及法治建设委员会实施细则》等规定和要求，董事会审计及法治建设委员会本着勤勉尽责原则，恪尽职守，认真履职。现将公司董事会审计及法治建设委员会对中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）履行监督职责的情况汇报如下：

一、审计及法治建设委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计及法治建设委员会实施细则》等有关规定，审计及法治建设委员会对公司外部审计机构中审众环履行监督职责的情况如下：

审计及法治建设委员会对中审众环的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性、过往审计工作情况及其执业质量等进行了严格核查和评价，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足公司审计工作的要求。

（一）2025年3月17日，第七届董事会审计及法治建设委员会2025年第一次会议在公司现场召开。会议审议通过了公司2024年度报告及摘要、2024年度财务决算、2024年度内部控制评价报告、2024年度内部控制审计报告、2024年度内审工作总结等议案，并同意提交董事会审议。

（二）2025年4月23日，第七届董事会审计及法治建设委员会2025年第二次会议在公司现场召开。会议审议通过了2025年第一季度报告、公司2025年审计工作计划等议案，并同意提交董事会审议。

（三）2025年7月24日，第七届董事会审计及法治建设委员会2025年第一次临时会议在公司通过视频会议形式召开。会议审议通过了修订公司章程及附件并取消公司监事会、续聘2025年度公司审计机构等议案，并同意提交董事会审议。

（四）2025年8月18日，第七届董事会审计及法治建设委员会2025年第三次会议在公司现场召开。会议审议通过了2025年半年度报告及其摘要、公司2025年上半年审计工作总结及下半年审计工作计划等议案，并同意提交董事会审议。

（五）2025年9月24日，第七届董事会审计及法治建设委员会2025年第二次

临时会议在公司现场召开。会议审议通过了公司2025年度向特定对象发行A股股票方案、公司未来三年（2025-2027年）股东分红回报规划、公司与特定对象签署附条件生效的股份认购协议暨关联交易等议案，并同意提交董事会审议。

（六）2025年10月21日，第七届董事会审计及法治建设委员会2025年第四次临时会议在公司现场召开。会议审议通过了2025年第三季度报告等议案，并同意将以上议案提交董事会审议。

（七）2025年11月6日，第七届董事会审计及法治建设委员会2025年第三次临时会议在公司现场召开。会议审议通过了公司与中材集团财务有限公司发生关联交易并签订金融服务协议等议案，并同意将以上议案提交董事会审议。

（八）2026年1月16日，审计及法治建设委员会及相关独立董事通过视频会议形式与公司财务总监、负责公司审计工作的中审众环注册会计师及项目经理召开年度审计预审事项沟通会议。会议听取了中审众环关于公司审计过程中需沟通的重要事项的汇报，并对相关情况提出建议。

（九）2026年3月16日，审计及法治建设委员会及相关独立董事通过视频会议形式与公司财务总监、负责公司审计工作的中审众环注册会计师及项目经理召开年度审计事项沟通会议。会议听取了中审众环关于公司重大事项、年度财务数据回顾、关键审计事项等的汇报，并对审计发现问题提出建议。

二、总体评价

公司董事会审计及法治建设委员会严格遵守证监会、深交所及《公司章程》《董事会审计及法治建设委员会实施细则》等有关规定，充分发挥专门委员会的作用，对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查，在年报审计期间与会计师事务所进行了充分的讨论和沟通，督促会计师事务所及时、准确、客观、公正地出具审计报告，切实履行了审计及法治建设委员会对会计师事务所的监督职责。

中材科技股份有限公司
第七届董事会审计及法治建设委员会
二〇二六年三月十九日