

贵州振华新材料股份有限公司
董事会审计委员会 2025 年度履职情况报告

公司董事会审计委员会根据《上市公司治理准则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》，并按照《公司章程》《董事会审计委员会工作制度》等有关规定，在 2025 年度尽职尽责，积极开展工作，认真履行职责。现就 2025 年度工作情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

截至 2025 年 12 月 31 日，公司第六届董事会审计委员会由独立董事范其勇、独立董事程琥先生及董事潘文章先生 3 位成员组成，并由具有会计专业资格的独立董事范其勇先生担任主任委员，符合上海证券交易所的相关规定以及《贵州振华新材料股份有限公司章程》等制度的有关要求。

二、报告期内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 5 次会议，全体委员均亲自出席了会议。审议事项具体如下：

序号	会议届次	召开时间	会议议案
1	第六届董事会审计委员会第十六次会议	2025 年 4 月 23 日	2024 年度财务决算报告
			2024 年年度报告及其摘要
			关于 2024 年度拟不进行利润分配的议案
			关于 2024 年度计提资产减值准备的议案
			关于《2024 年度内部控制评价报告》的议案
			关于《2024 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》的议案
			关于《中国电子财务有限责任公司的风险评估报告》的议案
关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案			
2	第六届董事会审计委员会第十七次会议	2025 年 7 月 3 日	关于取消监事会及修订《公司章程》的议案
3	第六届董事会审计委员会第十八次会议	2025 年 8 月 13 日	关于公司 2025 年半年度报告及其摘要的议案
			关于 2025 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案
			关于对中国电子财务有限责任公司风险评估报

			告的议案
4	第六届董事会审计委员会第十九次会议	2025年10月24日	2025年第三季度报告 关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度审计机构的议案
5	第六届董事会审计委员会第二十次会议	2025年12月15日	关于2026年度日常关联交易额度预计的议案 关于2026年度贷款预计总额及担保方案的议案 关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案 关于继续使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案

三、审计委员会 2025 年履职情况

（一）监督和评估外部审计机构工作

公司董事会审计委员会对公司聘用的大信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大信”）开展了系统的监督与评价工作。大信具备从事证券相关业务的资格，在执行公司审计业务过程中，恪守独立、客观、公正的执业原则，专业能力符合公司审计要求。审计团队成员均具备相应专业资质与执业经验，在审计过程中保持了应有的关注和职业谨慎性，执行了必要的审计程序，履职勤勉、审慎。审计委员会认为，大信在 2025 年度审计工作中尽职履责，严格遵守执业准则，较好地完成了公司年度审计任务。

（二）指导内部审计工作

审计委员会持续关注内部审计工作的规范性与有效性，认真审阅了公司的内部审计工作计划，指导公司审计法务部严格按计划推进审计项目，强化审计程序执行力度，促进公司运营合规性的提升。

（三）审阅公司的财务报告并对其发表意见

2025 年，审计委员会认真审阅了公司的财务报告，并与管理层及外部审计机构进行了充分沟通。经审查，审计委员会认为公司财务报告真实、准确、完整地反映了公司的财务状况与经营成果，未发现存在虚假记载、误导性陈述或重大错报情形。

（四）评估内部控制的有效性

审计委员会指导并督促公司审计法务部持续完善内部控制体系，优化内控流程。报告期内，公司内部控制制度符合上市公司监管要求，各项内部控制措施得到有效执行，内部管理机制不断细化，风险防控能力得到进一步增强，为保障公司及股东

合法权益奠定了制度基础。

（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

审计委员会积极发挥沟通协调作用，定期与管理层、内部审计部门及外部审计机构进行交流，督促外部审计机构按进度履行审计职责，协助解决审计过程中出现的问题，推动审计工作高效开展，在保障审计质量的同时合理控制审计成本，促进审计监督合力形成。

四、总体评价

2025 年度，公司审计委员会严格遵守有关法律法规及公司章程，忠实、勤勉地履行监督、指导与协调职能，有效推动了公司内部控制体系的完善与财务管理的规范化，促进了董事会科学决策和公司治理水平的提升。

2026 年，公司审计委员会将继续依法依规履行职责，进一步加强对董事会审议事项的事前审核，深化对内部审计工作的指导，促进内外部审计沟通协同，持续推动公司财务规范、内控体系优化与整体治理效能提升，助力公司实现稳健可持续发展。

特此报告。

贵州振华新材料股份有限公司

董事会审计委员会

2026 年 4 月 23 日