

证券代码：873524

证券简称：金戈新材

主办券商：中金公司

广东金戈新材料股份有限公司

2025年度审计委员会工作报告

本公司及董事会审计委员会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

2025年度公司董事会审计委员会（以下简称“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》《公司章程》及《董事会审计委员会工作细则》等相关法律法规和内部制度的要求，恪尽职守、勤勉尽责地履行了各项职责。委员会以保障公司内部控制有效运行、提高信息披露质量、维护公司及全体股东特别是中小股东的合法权益为目标，积极开展各项工作。现将本报告期内的主要工作情况报告如下：

一、 审计委员会会议召开情况

报告期内，委员会共召开了5次会议，合计审议20项议案。其中会议的召集、召开程序均符合相关法律法规及公司制度的规定。各位委员均按时出席会议，认真审议了各项议案，所有会议决议均得到有效执行。各次会议和经审议通过的议案情况具体如下：

会议日期	会议名称	审议事项
2025/4/25	第二届董事会审计委员会第一次会议	<ol style="list-style-type: none">《关于公司2024年度财务报告及审计报告的议案》《关于公司内部控制自我评价报告及内部控制审计报告的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于公司申请向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的议案》《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市前滚存未分配利润分配方案的议案》《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年股东分红回报规划的议案》《关于聘请向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的中介机构的议案》《关于公司最近三年非经常性损益明细表及鉴证报告的议案》《关于确认公司最近三年关联交易情况的议案》《关于公司2025年度第一季度财务报表的议案》

会议日期	会议名称	审议事项
		11. 《关于<2024年度财务决算报告>的议案》 12. 《关于<2025年度财务预算报告>的议案》 13. 《关于2024年度利润分配方案的议案》
2025/8/26	第二届董事会 审计委员会第 二次会议	1. 《关于公司2025年半年度报告的议案》 2. 《关于修订公司<向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年内稳定股价措施的预案>的议案》
2025/9/4	第二届董事会 审计委员会第 三次会议	1. 《关于修订公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年股东分红回报规划的议案》
2025/9/18	第二届董事会 审计委员会第 四次会议	1. 《关于公司<内部控制自我评价报告>及<内部控制审计报告>的议案》 2. 《关于公司2025年1-6月审计报告的议案》 3. 《关于公司最近三年及一期经常性损益明细表及鉴证报告的议案》
2025/11/17	第二届董事会 审计委员会第 五次会议	1. 《关于公司2025年1-9月审阅报告的议案》

二、2025年度审计委员会工作简述

1、审计工作的监督情况：委员会密切关注外部审计机构的审计工作进展情况，包括审计计划的执行、审计范围的完整性、审计程序的合规性等。在年度审计和半年度审阅工作开始前，委员会听取了会计师事务所关于审计工作方案的汇报，对审计重点领域和风险点进行了讨论。

2、审阅公司财务报告情况：委员会对公司报告期内的季度财务报告、半年度财务报告和年度财务报告（包括合并及母公司财务报表）进行了认真审阅。在审阅过程中，委员会重点关注了财务报告的真实性、准确性、完整性和合规性，包括会计政策和会计估计的变更、重大交易和事项的会计处理、关联交易的公允性、资产减值准备的计提等。经审阅，委员会认为公司财务报告的编制符合《企业会计准则》及相关法律法规的要求，能够公允反映公司的财务状况和经营成果，不存在重大错报、漏报情况。

3、监督公司内部控制建设与运行情况：委员会审阅了公司出具的《公司内部控制自我评价报告》，认为公司已建立了较为完善的内部控制体系，内部控制制度在所有重大方面得到了有效执行，能够合理保证公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。

4、协调内部审计与外部审计的沟通情况：委员会积极发挥桥梁和纽带作用，促进内部审计部门与外部审计机构之间的有效沟通与协作。定期组织内部审计部

门与外部审计机构就审计计划、审计范围、审计方法以及发现的问题进行交流，确保内部审计工作与外部审计工作的协同高效。

5、对公司信息披露事务的监督情况：委员会关注公司信息披露的真实性、准确性、完整性、及时性和公平性，特别是财务信息的披露质量。在审议定期报告等重大信息披露文件时，委员会对信息披露的内容进行了严格把关，确保不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。委员会认为，报告期内公司信息披露工作符合相关法律法规和监管要求，信息披露质量得到了有效保障。

三、2026年度审计委员会工作规划

展望2026年度，审计委员会将继续严格履行职责，重点开展以下工作：

1、继续监督内部审计和外部审计机构的审计工作，确保审计的独立性和审计质量。

2、认真审阅公司季度、半年度和年度财务报告，持续关注财务信息的真实性、准确性和完整性。

3、加强对公司内部控制制度建设和执行情况的监督，推动内部控制的持续优化和有效运行，督促整改内部控制缺陷。

4、促进内部审计与外部审计的协调配合，支持内部审计部门有效开展工作。

5、关注公司信息披露情况，特别是重大事项的披露，维护公司信息披露的规范性。

6、密切关注监管政策的最新动态，及时向董事会反馈相关信息，并提出应对建议。

报告期内，审计委员会勤勉尽责地履行了各项职责，有效地发挥了监督、审核和咨询作用，为维护公司及全体股东的合法权益、促进公司规范运作和健康发展提供了有力保障。审计委员会将继续本着对全体股东负责的态度，恪尽职守，不断提升履职能力和水平，为公司的持续、健康、稳定发展贡献力量。

广东金戈新材料股份有限公司

董事会审计委员会

2026年3月6日