

# 山东天鹅棉业机械股份有限公司

## 董事会审计委员会 2025 年度履职情况报告

山东天鹅棉业机械股份有限公司（以下简称“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》《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等有关规定和要求，报告期内勤勉尽责、恪尽职守，认真履行了审计监督职责，切实维护了公司及全体股东利益。现将 2025 年度履职情况报告如下：

### 一、董事会审计委员会基本情况

公司董事会审计委员会由余玮、王磊、名金广三名董事组成，其中独立董事 2 人，召集人由会计专业人士独立董事余玮担任。上述委员均具有胜任审计委员会工作职责的专业知识和工作经验，能够为公司审计事项相关工作提供专业的意见和指导。同时，公司修订了《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》等内部制度，调整由董事会审计委员会行使《公司法》规定的监事会的职权。

### 二、董事会审计委员会年度会议召开情况

报告期内，公司董事会审计委员会根据相关规章制度的规定，本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，共召开 6 次会议，审议通过 25 项议题，具体详见下表。

届次	会议	召开时间	审议事项
第七届 董事会 审计委 员会	2025 年第一次会议	2025 年 3 月	1、《关于公司 2024 年度初审财务状况和经营成果的议案》 2、《会计师关于公司 2024 年年报审计进度的报告》
	2025 年第二次会议	2025 年 4 月	1、《关于公司 2024 年年度报告的议案》 2、《关于公司董事会审计委员会 2024 年度履职情况报告的议案》 3、《关于会计师事务所 2024 年度履职情况评估报告的议案》 4、《关于公司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》 5、《关于公司 2024 年度内部控制评价报告的议案》 6、《关于公司 2025 年度日常关联交易预计的议案》 7、《关于计提资产减值准备的议案》 8、《关于公司 2024 年年报关键事项审核意见》 9、《关于公司 2024 年重大事项检查报告的议案》 10、《关于公司审计部 2024 年度工作总结及 2025 年度工作计划的报告》

2025年第三次会议	2025年4月	1、《关于公司2025年第一季度报告的议案》 2、《关于公司审计部2025年第一季度工作总结及二季度工作计划的报告》
2025年第四次会议	2025年8月	1、《关于公司2025年半年度报告及摘要的议案》 2、《关于计提减值准备的议案》 3、《关于公司2025年上半年重大事项检查报告的议案》 4、《关于公司审计部2025年半年度工作总结及三季度工作计划的报告》
2025年第五次会议	2025年10月	1、《关于修订<公司内部审计制度>的议案》 2、《关于制定<公司内部控制管理制度>的议案》 3、《关于制定<公司会计师事务所选聘制度>的议案》
2025年第六次会议	2025年10月	1、《关于公司2025年第三季度报告的议案》 2、《关于2025年第三季度计提减值准备的议案》 3、《关于续聘会计师事务所的议案》 4、《关于公司审计部2025年第三季度工作总结及四季度工作计划的报告》

### 三、董事会审计委员会相关工作履职情况

#### （一）审核公司财务信息及其披露

报告期内，审计委员会认真审阅了公司的财务报告，重点关注公司2024年年度报告和内部控制评价报告的编制和审计情况。审计委员会认为公司各期财务报告的编制和审议程序符合法律法规及《公司章程》等各项规定，报告内容真实、准确、完整，不存在重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更、涉及重要会计判断及导致非标准无保留意见审计报告的事项，不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，客观公正地反映了公司经营情况和财务状况。

#### （二）监督及评估外部审计机构工作情况

审计委员会在公司2024年度财务报告审计过程中，充分发挥监督和评估的职责，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”）的独立性和专业性进行了评估。与中审众环就审计范围、审计计划、审计方法及重点审计事项等进行沟通了解，明确了年审重点事项和时间安排，并召开审计委员会对初审情况进行充分讨论，确保审计各项工作有序开展。审计委员会认为中审众环在公司年报审计过程中能够坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司2024年年报审计相关工作，审计行为规范有序，并对公司内部控制情况等事项进行了认真核查，出具的审计报告客观、公正。

鉴于此，公司董事会审计委员会对中审众环的执业资质、业务规模、人力及相关资源配备、人员信息等资料进行了审查，认为其具备为公司提供审计服务的经验与能力，诚信状况良好，具备投资者保护能力，不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。为保持公司审计工作的连续性和稳定性，同意续聘中审众环为公司 2025 年度审计机构，负责财务报告和内部控制审计服务。2025 年度审计费用为人民币 63.90 万元（不含税），其中财务报告审计费用 46.83 万元，内部控制审计费用 17.07 万元，与 2024 年度审计费用相同。

### **（三）监督指导内部审计工作**

报告期内，审计委员会认真审阅公司 2025 年度及各季度内部审计工作计划、执行情况、重大事项检查报告等，并对内部审计工作提出了指导性意见。督促公司内审部门严格按照制度要求及审计计划履行工作职责，不断完善公司内控制度建设，及时与外部审计机构沟通，促进公司内部控制和各项制度的有效执行。公司内部审计制度健全，内部审计工作能够有效开展，审计部门能够认真执行审计委员会指导意见，未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

### **（四）评估公司内部控制的有效性**

报告期内，审计委员会充分发挥专业委员会作用，评估公司内部控制运行的有效性，促进公司治理结构进一步完善。审计委员会认为公司建立了较为健全的内部控制制度体系，公司的内部控制实际运作情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求，内部控制评价和审计结果真实有效，不存在内部控制重大缺陷，能够有效保证公司各项业务活动的有序运行。

## **四、总体评价**

2025 年，公司董事会审计委员会严格按照法律法规及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，依托自身专业水平和执业经验，勤勉尽责、恪尽职守地履行了审计委员会的职责，在监督评估外部审计工作、指导内部审计工作、审阅财务报告、监督及评估公司内部控制等方面发挥了积极作用。

2026 年，公司董事会审计委员会将继续秉持审慎、客观、独立的工作原则，加强与管理层的沟通交流，利用自身专业优势，充分发挥监督、指导作用，为公司经营决策的科学性和合规性提供保障。同时密切关注公司的财务状况、内外部审计质量、内部控制效果等关键事项，强化风险管理意识，持续推动公司治理水

平提升，切实维护公司整体利益和全体股东的合法权益。

特此报告。

山东天鹅棉业机械股份有限公司董事会审计委员会

2026年3月30日