



# 广东创世纪智能装备集团股份有限公司

## 2025年度审计委员会履职情况报告

根据《上市公司治理准则》《上市公司独立董事管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》及广东创世纪智能装备集团股份有限公司（以下简称“公司”）《公司章程》《审计委员会工作细则》等相关规定，公司董事会审计委员会在2025年度勤勉尽责，切实履行监督职责，重点围绕财务报告审核、内部控制监督、外部审计机构管理等方面开展工作。现将审计委员会2025年度履职情况报告如下：

### 一、审计委员会基本情况

公司第六届董事会审计委员会由独立董事周台先生、独立董事王成义先生、非独立董事夏军先生三名委员组成。因第六届董事会任期届满，公司按照相关法律程序进行董事会换届选举。

2025年12月15日，公司召开第七届董事会第一次会议，审议通过《关于选举公司第七届董事会各专门委员会成员的议案》。公司第七届董事会审计委员会成员由独立董事周台先生、独立董事叶卫平先生、非独立董事凌文锋先生三名委员组成，主任委员周台先生为会计专业人士。审计委员会中独立董事占委员总数的2/3，审计委员会成员均不在公司担任高级管理人员职务，符合监管要求及《公司章程》等相关文件的规定。

### 二、2025年度审计委员会履行职责及行使职权情况

#### （一）对公司财务信息及其披露的审核意见及监督情况

审计委员会在2025年度认真审阅了公司2024年度报告、2025年一季度、半年度及三季度财务报告，并与管理层、年审会计师就关键会计政策、重大会计判断、收入确认、资产减值等事项进行了充分沟通。在审议财务报告过程中，审计委员会重点关注主营业务收入增长、海外业务拓展及成本控制情况，关注大额存货、应收账款存在合理性等，未发现重大异常。

## （二）对外部审计机构的监督及选聘建议

2025年2月，审计委员会对公司聘请2024年度财务审计和内部控制审计机构的事项进行了审议。审计委员会结合天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）提供的机构基本信息，对其专业胜任能力、诚信状况、独立性和投资者保护能力进行了核查，一致认为其能够较好地胜任公司审计工作，且其诚信状况良好，与公司股东及公司关联人无关联关系，不存在影响其审计独立性的情形，具备足够的投资者保护能力。天职国际在为公司提供2023年度审计服务期间，坚持独立审计原则，勤勉尽责，客观、公正、公允地反映企业财务状况、经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责。审计委员会建议续聘天职国际为公司2024年度年审会计师事务所及年度内部控制审计会计师事务所。

2025年11月，审计委员会对公司聘请2025年度财务审计和内部控制审计机构的事项进行了审议。审计委员会认为：天职国际在为公司提供2024年度审计服务期间，坚持独立审计原则，勤勉尽责，客观、公正、公允地反映企业财务状况、经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责。审计委员会结合天职国际提供的最新机构基本信息，以及天职国际在为公司提供2024年度审计服务期间表现，对其专业胜任能力、诚信状况、独立性和投资者保护能力进行了核查，一致认为其能够较好地胜任公司2025年度审计工作，且其诚信状况良好，与公司股东及公司关联人无关联关系，不存在影响其审计独立性的情形，具备足够的投资者保护能力。综上，为保障公司审计工作的连续性和财务信息质量，审计委员会提议续聘天职国际为公司2025年度财务报告及内部控制审计机构。

## （三）对内部审计工作的监督与评估

2025年度，审计委员会每季度召开会议，审议内审部门上一年度或季度工作报告和下一年度或季度工作计划，指导并监督公司内部审计部门开展工作。2025年2月，审计委员会审议通过2025年度内部审计工作计划，覆盖子公司管理、资金使用、采购流程、存货管理、委托理财、信息披露及内控有效性等重点领域；2025年4月，推动内审部门针对年审会计师在年审过程中发现的问题进行整改闭环，确保整改措施落实到位。2025年8月，关注公司存货管理规范性问题，要求内审部门加强存货管理审计，提高存货管理安全性及使用效率。

## （四）对公司内部控制的监督与评估

审计委员会持续关注公司内部控制体系建设与运行情况，审议公司《2024年度内部控制评价报告》，认为公司2024年度内部控制整体有效；2025年度，审计委员会通过每季度指导并监督内部审计部门开展内控有效性评价，持续对内部控制进行监督与评估。针对重大事项，审计委员会召开会议审议，充分讨论合规性及信息披露完整性，未发现内控重大缺陷。

#### （五）聘任公司财务总监

2025年12月，审计委员会通过审查余永华先生的任职资格、专业履职能力、品德素养等情况，同意聘任余永华先生为公司财务总监，并同意提交公司董事会审议。

#### （六）行使《公司法》规定的监事会部分职权情况

根据《上市公司独立董事管理办法》及公司治理安排，审计委员会在独立董事主导下，依法履行对财务、内控、关联交易等方面的监督职能，实质上行使了《公司法》规定的监事会部分职权，有效提升了公司治理效能。

#### （七）其他职责履行情况

董事会审计委员会积极召开会议，就定期报告、利润分配、修订《审计委员会工作细则》等事项发表意见；关注公司其他重要事项进展，如注册地址变更、制度修订等治理结构调整事项、重大诉讼进展情况等，从审计委员会专业角度提出合理建议；督促公司及时、公平披露信息，维护投资者合法权益。

### 三、2025年度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7次会议，会议召开情况如下：

日期	会议届次	审议事项	决议情况
2025年2月24日	第六届第十次	1.《关于拟续聘会计师事务所的议案》； 2.《关于<2024年度内部审计工作报告>的议案》； 3.《关于<2025年度内部审计工作计划>的议案》。	审议通过
2025年4月22日	第六届第十一次	1.《关于<2024年度财务决算报告>的议案》； 2.《关于<2024年度报告>及其摘要的议案》； 3.《关于2024年度利润分配的预案》； 4.《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》； 5.《关于<2024年度内部控制评价报告>的议案》； 6.《关于<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>的议	审议通过

日期	会议届次	审议事项	决议情况
		案》； 7.《关于<2025年第一季度内部审计工作报告>的议案》； 8.《关于<2025年第二季度内部审计工作计划>的议案》。	
2025年4月25日	第六届第十二次	《关于<2025年第一季度报告>的议案》。	审议通过
2025年8月18日	第六届第十三次	1.《关于<2025年半年度报告>及其摘要的议案》； 2.《关于<2025年第二季度内部审计工作报告>的议案》； 3.《关于<2025年第三季度内部审计工作计划>的议案》； 4.《关于修订<审计委员会工作细则>的议案》。	审议通过
2025年10月24日	第六届第十四次	1.《关于<2025年第三季度报告>的议案》； 2.《关于<2025年第三季度内部审计工作报告>的议案》； 3.《关于<2025年第四季度内部审计工作计划>的议案》。	审议通过
2025年11月28日	第六届第十五次	《关于拟续聘会计师事务所的议案》。	审议通过
2025年12月15日	第七届第一次	《关于聘任公司财务总监的议案》。	审议通过

#### 四、与董事会的沟通及分歧处理情况

报告期内，审计委员会与公司董事会在重大财务、审计及内控事项上的意见保持高度一致，未发生实质性分歧。对于个别专业问题，审计委员会召集人及时与董事长、财务总监、董事会秘书沟通，达成共识后统一意见。

#### 五、结论与展望

2025年度，审计委员会严格依照法律法规及《公司章程》履行职责，在提升公司财务信息质量、强化内控监督、保障审计独立性等方面发挥了积极作用。

2026年，审计委员会将继续聚焦公司高质量发展目标，加强对海外业务拓展、募集资金使用（如再融资项目顺利实施）、委托理财、应收账款等领域的审计监督，进一步提升公司治理水平和透明度。

广东创世纪智能装备集团股份有限公司

董事会审计委员会

2026年4月1日