

# 北京沃尔德金刚石工具股份有限公司

## 董事会审计委员会 2025 年度履职情况报告

北京沃尔德金刚石工具股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会根据《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》以及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，本着勤勉尽责的原则，认真履行审计监督职责，现就 2025 年度工作情况汇报如下：

### 一、审计委员会基本情况

公司第四届董事会审计委员会由独立董事江霞、任刚以及董事范笑颜组成，江霞担任董事会审计委员会主任委员。

### 二、审计委员会 2025 年度会议召开情况

2025 年度，第四届董事会审计委员会召开六次会议，全体委员亲自出席会议，会议议案全部审议通过，具体内容如下：

召开日期	会议届次	审议议案
2025-02-24	第四届董事会审计委员会第七次会议	《2024 年度财务报表（未经审计）》 《关于启动选聘 2025 年度会计师事务所的议案》
2025-04-08	第四届董事会审计委员会第八次会议	《2024 年度财务报表（未经审计）》 《关于审议续聘会计师事务所的选聘文件的议案》
2025-04-18	第四届董事会审计委员会第九次会议	《关于 2024 年年度报告及其摘要的议案》 《关于 2024 年度审计报告的议案》 《关于 2024 年度内部控制审计报告的议案》 《关于天健会计师事务所从事公司 2024 年度审计工作的总结报告的议案》 《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使用情况专项报告的议案》 《关于续聘 2025 年度会计师事务所的议案》 《关于董事会审计委员会 2024 年度履职情况报告的议案》 《关于董事会审计委员会对 2024 年度会计师事务所履行监督职责情况报告的议案》 《关于 2024 年度会计师事务所履职情况评估报告的议案》 《关于 2024 年度内部审计工作报告的议案》

		《关于内审部 2024 年度工作总结暨 2025 年度工作计划的议案》
2025-04-28	第四届董事会审计委员会第十次会议	《关于 2025 年第一季度报告的议案》 《关于 2025 年第一季度内部审计报告的议案》 《关于 2025 年第一季度关联交易专项报告的议案》 《关于 2025 年第一季度工作总结暨 2025 年第二季度工作计划的议案》
2025-08-22	第四届董事会审计委员会第十一次会议	《关于 2025 年半年度报告及其摘要的议案》 《2025 年半年度内部审计报告》 《内审部 2025 年半年度工作总结暨 2025 年下半年工作计划》
2025-10-29	第四届董事会审计委员会第十二次会议	《关于 2025 年第三季度报告的议案》 《关于 2025 年第三季度内部审计报告的议案》 《关于 2025 年第三季度关联交易专项报告的议案》 《关于 2025 年第三季度工作总结暨 2025 年第四季度工作计划的议案》

2025 年 11 月 17 日公司第二次临时股东会审议通过了《关于取消监事会的议案》等议案，公司监事会取消，由董事会审计委员会履行监事会职责，进一步强化监督责任，充分发挥审计委员会在上市公司治理中的作用。

### 三、审计委员会 2025 年度主要工作情况

#### （一）监督及评估外部审计机构工作

2025 年 4 月 18 日，第四届董事会审计委员会第九次会议审议通过了《关于续聘 2025 年度会计师事务所的议案》，续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健事务所”）为 2025 年度财务审计机构和内部控制审计机构，聘期一年。此议案已经公司第四届董事会第九次会议、2024 年年度股东会决议审议通过。

报告期内，董事会审计委员会对天健事务所的审计工作进行了监督和评价。天健事务所为公司提供审计服务的过程中，保持了应有的独立性、具备为公司提供审计服务的专业胜任能力，能够严格按照国家有关规定以及注册会计师执业规范的要求开展审计工作，勤勉尽责地履行了双方所约定的责任和义务。

#### （二）指导内部审计工作

报告期内，董事会审计委员会切实履行专业监督职责，认真听取并审慎审阅

《2024 年度内部审计工作报告》《内审部 2024 年度工作总结暨 2025 年度工作计划》《关联交易专项报告》等，董事会审计委员会积极督促公司内审部严格落实审计工作计划，持续推动内部审计制度体系与运行机制的优化完善。公司内部审计工作开展规范有序，未发现重大问题。

### （三）审阅公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，董事会审计委员会认真审阅了公司《2024 年年度报告》《2025 年第一季度报告》《2025 年半年度报告》《2025 年第三季度报告》，与公司管理层进行了充分沟通，针对定期报告编制工作提出专业性意见与建议，切实履行监督职责。董事会审计委员会认为公司财务报告的编制严格遵循《企业会计准则》相关要求，报告内容真实、准确、完整，客观公允地反映了公司当期财务状况及经营成果，未发现重大错报、漏报情形。报告期内，公司财务状况稳健，经营运行有序，未出现重大风险事项及异常情况。

### （四）评估内部控制的有效性

报告期内，董事会审计委员会充分发挥专业委员会的作用，积极推动公司内部控制体系的建设、评估以及各项完善工作，督促公司内审部开展内控评价工作，推进公司内部控制的有效落实。通过强化内控团队建设和专业人员培训，不断提升控制措施与公司业务的紧密度，切实发挥风险防控功能。

### （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

报告期内，董事会审计委员会严格恪守履职规范及相关监管要求，充分发挥桥梁纽带与监督职能，协调公司管理层、内审部、财务部等相关部门与外部审计机构保持了良好沟通，就公司财务会计规范、内控体系建设等问题征求外部审计机构的意见，并配合外部审计机构开展年度财务报告审计相关工作，促进公司财务和内控规范。

## 四、总体评价

报告期内，董事会审计委员会依据《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》《上市公司治理准则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等的相关规定，恪尽职守，尽职尽责地履行了董事会审计委员会的职责。

2026 年，全体董事会审计委员会委员将继续勤勉尽责，秉承审慎、客观、

独立的原则，及时掌握公司经营情况，以专业角度为公司重大决策提供建议，监督董事、高管履职，切实依法履责，促进公司稳健经营、规范运作。

特此报告。

北京沃尔德金刚石工具股份有限公司

审计委员会：江霞、任刚、范笑颜

2026年4月8日