

新疆八一钢铁股份有限公司

董事会审计委员会 2025 年度履职情况报告

根据《上市公司治理准则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作（2025 年 5 月修订）》《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》的有关规定，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，积极开展工作，审慎履行职责，现就 2025 年度工作情况向董事会作如下报告：

一、董事会审计委员会基本情况

董事会审计委员会于 2025 年 11 月 11 日第九届董事会第一次会议进行了换届。换届之前，审计委员会成员为由独立董事邱四平先生、陈盈如女士及董事张志刚先生 3 人组成，其中独立董事 2 名，委员会主任由具有会计专业资格的独立董事邱四平先生担任。换届完成后，公司第九届董事会审计委员会由独立董事邱四平先生、孟祥云女士、职工董事妙旭嫣女士 3 人组成，其中独立董事 2 名，委员会主任由具有会计专业资格的独立董事邱四平先生担任。董事会审计委员会成员的组成及任职条件均符合上市公司监管的规定。

二、董事会审计委员会会议召开情况

2025 年，审计委员会共召开 4 次会议，共审议了 8 项议案。具体如下：

序号	会议名称	召开时间	议案	会议内容
1	第八届董事会审计委员会第十二次会议	2025/4/15	1.《八一钢铁董事会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》 2.《八一钢铁 2024 年度内部控制评价报告》 3.《八一钢铁 2024 年度财务决算报告》 4.《八一钢铁 2024 年年度报告全文及摘要》 5.《八一钢铁 2025 年一季度报告》	审议 2024 年年度报告、财务决算、内控报告、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事项
2	第八届董事会审计委员会第十三次会议	2025/8/18	《八一钢铁 2025 年半年度报告全文及摘要》	审议《八一钢铁 2025 年半年度报告全文及摘要》
3	第八届董事会审计委员会第十四次会议	2025/10/20	《八一钢铁 2025 年三季度报告》	审议《八一钢铁 2025 年三季度报告》
4	第九届董事会审计委员会第一次会议	2025/12/4	《八一钢铁关于续聘 2025 年度会计师事务所的议案》	审议《八一钢铁关于续聘 2025 年度会计师事务所的议案》

三、审计委员会 2025 年度相关工作履职情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

1. 年度审计是审计委员会的重点关注事项。在年度审计开始前，审计委员会及相关工作部门对外部审计机构提交的审计计划进行审核，就审计人员、审计范围、时间安排、审计策略与方法，以及重点关注事项、关键审计事项等进行沟通并听取审计师的独立性声明。年度审计过程中，审计委员会对审计进展进行监督，听取外部审计机构关于审计工作的汇报，就审计重点关注领域进行沟通交流，并对审计结果进行审核及发表意见。

2. 审计委员会对审计机构的独立性和专业性进行了评估：认为天健会计师事务所所在公司年度审计工作期间，按照既定的工作计划完成了年度审计工作。

（二）监督及评估公司内部审计工作

报告期内，审计委员会督导公司内部审计部门围绕公司重大生产经营任务推进情况和生产经营风险控制有效性等领域开展审计监督，从社会责任、工程项目、采购业务、销售业务、信息化管理、组织架构、合同管理、资产管理等方面对公司进行审计，做实做细审计问题整改“后半篇文章”，建立完善审计问题整改长效机制，不断加大审计成果运用和问责力度，为公司治理体系和治理能力提升提供审计监督保障。

审计委员会在认真听取了内部审计部门关于 2025 年审计工作计划的汇报后，提出了要求和建议：结合天健会计师事务所的内控评价，进一步完善内控制度，防范风险，促进公司提高经营效率，增强治理能力。

（三）负责内部审计与外部审计之间的协调

报告期内，为更好地使管理层、审计部门及相关部门与天健会计师事务所进行充分有效的沟通，审计委员会在听取了各方意见后，积极进行了相关协调工作，提高审计效率，保障审计工作顺利进行。

（四）审阅公司财务报告并发表意见

报告期内，董事会审计委员会认真审阅了公司的年度、半年度及季度财务报告，认为公司财务报告反映了公司财务状况和经营成果。能够按照企业会计准则的要求进行编制，符合财政部和证监会等相关部门的有关规定。

四、总体评价

2025年，公司董事会审计委员会依据《上市公司治理准则》《公司章程》及《公司审计委员会工作细则》等有关规定，勤勉尽责地履行了审计委员会的职责。2026年，审计委员会将继续秉承审慎、客观、公正的原则，切实有效地监督公司外部审计，指导及监督公司内部审计工作，促进公司完善内部控制建设，加强与公司董事会、管理层的沟通交流，充分发挥审计委员会的职能，切实维护公司与全体股东的共同利益。

特此报告。

新疆八一钢铁股份有限公司
第九届董事会审计委员会
2026年3月30日