

# 新奥天然气股份有限公司

## 2025 年度董事会审计委员会履职情况报告

新奥天然气股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会依据《中华人民共和国公司法》《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》（以下简称《规范运作》）及《公司章程》等相关规定，全面行使审计委员会法定职责，同时落实最新监管要求行使监事会相关职权，扎实开展各项工作，维护公司及全体股东合法权益。

现就公司董事会审计委员会 2025 年度履职情况汇报如下：

### 一、 审计委员会组成情况

报告期内，公司第十届董事会审计委员会及第十一届董事会审计委员会成员均由 4 名独立董事构成，主任委员均为具有专业会计资格的独立董事担任。

公司董事会审计委员会全体成员均不在公司担任高级管理人员，各委员具备财务、法律等胜任审计委员会工作职责的专业知识和工作经验，独立董事占比 100%，符合《规范运作》《公司章程》等政策、制度对审计委员会组成的要求，亦为审计委员会有效履职、提供专业决策支持奠定坚实基础。

### 二、 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结合经营发展及重大事项审议需要，共召开 9 次会议，审议通过 28 项议案，所有议案均获得全票通过。具体情况如下：

序号	会议名称	召开时间	议案名称
1	第十届董事会 2025 年第一次审计委员会	2025-3-24	1. 《新奥股份 2024 年年度报告》及摘要 2. 《新奥股份 2024 年度董事会审计委员会履职情况报告》 3. 《新奥股份 2024 年度内部控制评价报告》 4. 《新奥股份 2024 年度利润分配预案》 5. 《会计师事务所 2024 年度履职情况评估报告和审计委员会履行监督职责情况的报告》 6. 《关于续聘会计师事务所的议案》 7. 《关于新奥舟山 2024 年度业绩承诺实现情况的议案》 8. 《新奥股份 2024 年度关联交易情况报告》 9. 《关于公司重大资产重组具体方案的议案》 10. 《关于公司本次交易构成关联交易的议案》
2	第十届董事会 2025 年第二次审计委员会	2025-4-25	1. 《新奥股份 2025 年第一季度报告》 2. 《关于公司重大资产重组具体方案的议案》 3. 《关于批准本次交易相关审计报告、备考审阅报告和估值报告的议案》

3	第十届董事会 2025 年第三次审计委员会	2025-5-14	1. 《关于聘请 H 股发行审计机构的议案》
4	第十一届董事会 2025 年第一次审计委员会	2025-5-28	1. 《关于聘任公司财务总监的议案》
5	第十一届董事会 2025 年第二次审计委员会	2025-8-26	1. 《新奥股份 2025 年半年度报告》及摘要 2. 《关于调整 2025 年度委托理财预计额度的议案》
6	第十一届董事会 2025 年第三次审计委员会	2025-9-16	1. 《新奥股份 2025 年半年度利润分配方案》
7	第十一届董事会 2025 年第四次审计委员会	2025-10-17	1. 《关于调整 2026 年度日常关联交易预计额度的议案》 2. 《关于签署 2025-2026 年日常关联（连）交易框架协议的议案》
8	第十一届董事会 2025 年第五次审计委员会	2025-10-29	1. 《新奥股份 2025 年第三季度报告》
9	第十一届董事会 2025 年第六次审计委员会	2025-12-10	1. 《关于 2026 年度担保额度预计的议案》 2. 《关于新增反担保事项的议案》 3. 《关于 2026 年度委托理财额度预计的议案》 4. 《关于 2026 年度外汇套期保值额度预计的议案》 5. 《关于 2026 年度大宗商品套期保值额度预计的议案》 6. 《关于 2026 年度开展套期保值业务的可行性分析报告》 7. 《关于聘任 2025 年度 H 股审计机构的议案》

### 三、 2025 年度审计委员会履职情况

#### （一）各委员出席会议情况

委员姓名	应参加会议次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
王天泽	6	6	0	0
张余	9	9	0	0
王春梅	9	9	0	0
初源盛	9	9	0	0
唐稼松（离任）	3	3	0	0

**注：**报告期内，公司第十届董事会任期届满，公司完成董事会换届选举。其中，唐稼松先生因担任公司独立董事期限达 6 年而离任，股东会新聘王天泽先生为公司第十一届董事会独立董事。

#### （二）公司财务信息审核情况

报告期内，审计委员会严格按照监管要求及自身职责，对公司 2024 年年度报告、2025 年半年度报告等定期报告及各期财务报告进行审核，重点关注财务报告中的重大会计事项、财务数据真实性、信息披露完整性。并多次与公司管理层、财务部门及外部审计机构就公司收入确认、资产减值、套期保值会计处理等

关键财务事项进行深度沟通。

经审核，审计委员会认为，公司财务报告的编制严格符合企业会计准则及最新监管规定，不存在与财务报告相关的重大错报情况，无重大会计差错调整、无重要会计估计变更，未出现导致审计机构出具非标准审计意见的事项，公司财务信息能够真实、准确、完整地反映公司各阶段的运营情况和财务状况。

### **（三） 监督及评估内外部审计工作情况**

报告期内，审计委员会定期听取内部审计部门的工作计划、进展报告及工作总结，对内部审计程序、审计结果进行专业指导，要求内审部门聚焦公司核心业务等重点领域开展审计工作。针对内审发现的问题，督促制定整改方案，并对整改落实情况进行跟踪核查，确保内审成果有效落地，助力公司持续完善内部管理。

同时，审计委员会持续对公司聘请的中喜会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中喜会计师事务所”）的审计工作进行监督，审核其审计计划的合理性、审计程序的执行有效性，评估其执业独立性、专业胜任能力。经评估，审计委员会认为，中喜会计师事务所严格遵守《中国注册会计师审计准则》及相关法律法规，始终保持独立、客观、公正的执业原则，勤勉尽责地完成了公司财务审计，审计证据充分、审计结论公允，出具的审计报告能够真实、准确反映公司财务状况和经营成果，符合公司及全体股东的利益。

### **（四） 评价内部控制的有效性**

报告期内，审计委员会依据自身职权全面评估公司内部控制体系的设计合理性、执行有效性。同时基于公司内部控制评价报告，对公司内控体系各关键环节的执行情况进行专项关注。

审计委员会认为，公司已建立完整且有效的内部控制体系，覆盖企业生产经营、财务管理、投融资活动等各个环节，内部控制在设计和执行方面均不存在重大缺陷，能够有效防范经营风险和财务风险；公司内控评价报告的编制真实、客观，符合监管规定要求。

### **（五） 股东回报情况**

报告期内，为持续回报投资者并树立股东对公司的长期投资理念，公司在2024年度利润分配的基础上，推出了2025年半年度利润分配方案，向权益分派股权登记日可参与利润分配的公司股东每10股派发现金红利1.80元（含税）。

审计委员会认为，公司上述利润分配方案兼顾了公司经营状况、现金流水平、未来发展资金需求与股东合理回报，有利于进一步提升股东获得感，维护公司整体利益和中小投资者合法权益。

#### **（六）对外担保、套期保值、关联交易等年度额度预计事项审核情况**

报告期内，为保障公司日常经营规范有序开展，审计委员会审议通过 2026 年度担保额度预计、2026 年度外汇及大宗商品套期保值额度预计、调整 2026 年度日常关联交易预计额度等相关议案，切实履行监督与审议职责，保障公司各项业务合规且平稳有序运行。

审计委员会认为，公司上述重大事项的决策程序符合最新监管规定，相关额度预计事项均有利于公司日常经营和长远发展，风险可控，不存在损害公司和全体股东利益的情形。

#### **四、总体评价**

2025 年，公司董事会审计委员会全面、有效履行各项法定职责，既完成了财务信息审核、内外部审计监督、内控评价等基础工作，又顺利落地监事会相关职权的行使，在规范公司治理、防范经营财务风险、维护股东合法权益等方面发挥了重要的专业监督和指导作用。审计委员会各项工作均严格遵循议事规则，表决程序合法合规，审议通过的各项议案均有效执行，履职成效显著。

2026 年，审计委员会将继续紧扣监管要求和公司经营发展实际，重点做好以下工作：

（一）持续督促外部审计机构勤勉履职，统筹协调年度审计计划实施，跟踪关键审计事项进展，充分发挥审计监督作用；

（二）密切关注公司重大经营决策事项的合规性与涉及交易的公允性，认真履行审议与监督职责，切实维护公司及全体股东利益；

（三）进一步加强与董事会、管理层的协同沟通，同时积极跟进监管政策及合规要求更新，督促公司健全治理机制，提升合规运营与风险防范能力，推动公司治理结构持续完善与优化。

特此报告。

审计委员会：王天泽、张余、王春梅、初源盛

2026 年 3 月 27 日