金花企业（集团）股份有限公司
董事会审计委员会 2025 年度履职报告
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》等法律、法规以及《公司章
程》、《公司董事会审计委员会工作细则》等有关规定，作为金花企业（集团）
股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会委员，本着恪尽职守、勤
勉尽职的原则，认真履行审计监督、核查职能，现将 2025 年度履职情况报告如下：
一、审计委员会基本情况：
2025 年 7 月 10 日，公司召开第十届董事会第二十次会议，审议通过了《关
于调整董事会审计委员会委员的议案》，张朝阳先生辞去担任的公司审计委员会
委员职务，董事会选举邢雅江先生为公司第十届董事会审计委员会委员，任期自
公司董事会审议通过之日起至第十届董事会任期届满之日止。
调整后，公司第十届董事会审计委员会成员分别为独立董事吴雅婕女士、刘
晓娟女士、董事邢雅江先生，其中具有专业会计资格的吴雅婕女士为主任委员。
审计委员会各委员均具备能够胜任审计委员会工作职责的专业知识和工作经验。
吴雅婕女士：本科，2005 年 1 月至 2017 年 11 月任陕西高德会计师事务所
有限责任公司副所长；2017 年 12 月至今任陕西通泽会计师事务所有限责任公司
副总经理；2023 年 5 月 22 日至今任公司第十届董事会独立董事。
刘晓娟女士：任陕西省政协委员、陕西省注册税务师协会副会长、中国注册
税务师协会理事、陕西省新的社会阶层人士联谊会副会长、中国数据分析专家委
员会专家、中国税务师行业专家库专家、陕西自由贸易试验区智库专家、西安欧
亚学院、西安培华学院客座教授；2000 年 4 月至今任陕西京洲联信瑞友税务师
事务所有限责任公司所长；2023 年 5 月 22 日至今任公司第十届董事会独立董事。
邢雅江先生：博士，1992 年至今任西部投资集团有限公司董事䬀ྛ⒰໓ྂ䃱々�咙㆚僔᪐ 验区
于
调
整
会
� � u°�ø$�P�uH •-p
审逬耀
审扂㤐퓂退独2
0
西京洲专限公司董事
，
5
陕；
2
0
西省晷㔤L⤀ 西通泽会审议通
年
1

二、审计委员会会议召开情况
报告期内，公司董事会审计委员会根据相关法律法规的规定，召开了 6 次会
议，具体情况如下：
召开日期会议内容
2025 年 2 月 18 日
审计委员会与年审会计师召开审计事前沟通会，就公司 2024 年年
度报告预审情况与年审会计师进行沟通确认。
2025 年 3 月 18 日
（1）审计委员会与年审会计师就公司 2024 年年度报告审计执行情
况进行督促，对审计过程中发现的

审计方法及制度建立提出指导性意见，对出现的问题提出整改要求，督促公司按
计划推进内部审计工作，持续强化内控审计管理，为公司内部审计工作的顺利开
展发挥了积极作用。
（三）审阅财务报告并发表意见
报告期内，审计委员会听取了经营层关于公司经营情况的汇报，对公司编
制的定期报告财务报表等内容进行审阅，公司因存在关联方资金占用、签订采购
及施工相关协议未履行公司招投标程序等问题，2024 年度财务审计报告与内部
控制审计报告均被信永中和出具带强调事项段的无保留意见。针对上述问题，审
计委员会高度重视，积极与公司管理层、财务负责人等相关人员进行沟通，督促
公司严格按照监管要求落实整改工作，强化重点领域监督管控，提升财务管理规
范性与严谨性，切实保障公司持续规范运作。
除上述事项外，审计委员会认为公司编制的财务报表符合相关规定，各项
支出合理，收入、费用和利润的确认真实、准确，能够全面、客观、公允地反映
公司的财务状况及经营成果。
（四）评估内部控制的有效性
报告期内，审计委员会严格按照相关法律法规以及《公司章程》等有关规
定，充分发挥专业委员会作用，积极推进内部控制体系建设与完善，对关键风险
点进行跟踪检查，强化对内控制度的监督力度，督促公司严格遵循《企业内部控
制基本规范》，全面加强风险管控与整改落实，持续提升内部控制的有效性与规
范性，不断优化公司治理结构，保障公司治理体系高效运行。针对涉及的内部控
制缺陷问题，公司已按照要求完成整改，切实维护公司和全体股东的合法权益。
（五）聘任会计师事务所情况
审计委员会认真审阅了信永中和相关资料，对执业资质、业务规模、投资
者保护能力、诚信状况和独立性等进行核查，认为信永中和具备应有的专业胜任改，
্独立性等
不
断
优
事
和
䝓㐰㈴　
针
对
涉
、
查
݄逢萉及施
ᐢ␂䀍Մ匤所鄜퀀 关
键
্独监
控
制
审、P薀鉨퀀
进
行
全
面
䝓ㄳ准
确
对
关
资
改
控
制
审
্独立
性
等
、诚
信
会
Ð蛰ࠤ
䝓ㄳ㈰㝧猀
诚
信
进
行
核
有
和
独
立
理
经
控
制
审
面
整
联
会
认
真
审
䬤Ð떀等
师
ђ䀍具备
资
ᯪ
制
ᢅ㉠逜䀀
认为务അ냑ᝐ 计클�内部䀍立
的有升
经务അꠀਣ 全体

2026 年，审计委员会将持续发挥专业监督职能，恪守审慎、独立、客观的
工作原则，进一步加强与公司管理层、各职能部门及外部审计机构的沟通协作，
推动公司内部控制与治理水平持续提升，切实维护公司及全体股东的合法权益。
审计委员会委员：吴雅婕刘晓娟邢雅江
2026 年 4 月 24 日