



2024年度公司内审工作总结及2025年度 内审工作计划的公告

证券代码：000090

证券简称：天健集团

公告编号：2025-25

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

2024年，深圳市天健（集团）股份有限公司（以下简称“公司”“天健集团”）稳步推动年度内审工作落实，不断强化审计监督效能，加强经营风险防范，保障公司合规经营，较好地完成了内部审计各项工作。现对一年来工作开展情况和下一年工作计划报告如下：

一、2024年度审计工作开展情况

2024年共完成6个审计项目，包括3项经济责任审计，3项专项审计；同时完成了2次审计整改跟踪工作。通过审计发现问题，有效落实审计整改，进一步强化审计结果在企业经营考核中的应用，增强审计监督效果。

（一）规范开展经济责任审计

根据天健集团经济责任审计相关要求，开展了所属企业负责人离任经济责任审计。通过经济责任审计，详实客观地反映了经营者任职期间的财务状况、经营成果、资本保值增值等情况，对

经营责任做出审计评价,对经营管理中存在的不足提出审计意见,为领导干部的考核、奖惩、任用提供合理依据。

(二) 高质量完成专项审计

坚持问题导向、目标导向、结果导向原则,重点关注股权投资项目、施工亏损项目等关键业务环节风险点开展专项审计,站在提升集团公司管控和增进公司价值的角度发掘、剖析问题,督促相关企业切实查错防弊、规范管理,增强风险防范能力。

(三) 持续抓好审计整改工作

为强化审计监督效果,做好审计“下半篇文章”,公司每半年组织开展一次内部审计整改统计、监督工作,持续跟进被审计单位审计的整改进展、整改效果,压实审计整改责任,确保审计整改落到实处。

(四) 充分落实审计结果运用

为提高审计结果运用的效率和效果,进一步发挥审计监督作用,对出具的每一份审计报告召开专题会,对审计报告中发现的问题,形成统一的处理意见,有效推动审计整改与审计结果运用协同联动。同时对审计问题形成整改、诫勉谈话、扣分等审计运用结果,作为规范管理、干部任用、经营考核、奖励处分等依据。

二、2025 年工作计划

(一) 开展经济责任审计

根据天健集团组织架构及领导干部调整情况,及时开展经济责任审计工作,全面、客观评价企业负责人经济责任履行情

况。加强对领导干部行使权力的约束和监督，推进党风廉政建设，规范公司经营管理，提升防范风险水平。

（二）开展经营管理及专项审计

2025 年拟选取惠州地产公司、天健二建公司等开展经营管理审计，选取南通“三河六岸”PPP 项目、长沙天健城三期项目等重点项目开展专项审计，主要关注项目投资情况、可研与实际完成情况、设计策划、招投标管理、工程变更、项目管理、销售管理、财务管理、成本费用控制及内控制度执行等情况，推动项目开发能力和盈利能力提升。

（三）安排的其他审计

根据上级部门 2025 年的审计工作安排，开展相关专项审计。

（四）持续跟踪审计整改及结果运用

推动内外部审计整改工作，重点关注内部审计整改效果，加大整改监督力度。进一步加强审计结果运用，依据审计报告中发现的问题，制订并实施审计结果运用处理意见，作为干部任用、经营考核、奖励处分等依据。

特此公告。

深圳市天健（集团）股份有限公司董事会

2025 年 4 月 22 日