

国金证券股份有限公司

董事会审计委员会二〇二四年度履职情况报告

根据中国证券监督管理委员会《上市公司治理准则》《上海证券交易所自律监管指引第1号——规范运作》以及公司《章程》《董事会审计委员会工作细则》等规定，公司董事会审计委员会勤勉尽责地履行了2024年度审计监督职责。现对审计委员会2024年度履职情况汇报如下：

一、董事会审计委员会基本情况

截止本报告期末，公司董事会审计委员会由4名董事组成，分别为唐秋英女士、刘运宏先生、雷家骥先生和陈简先生，其中唐秋英女士、刘运宏先生和雷家骥先生为公司独立董事，审计委员会召集人由独立董事唐秋英女士担任。

二、审计委员会2024年度议案审议情况

（一）会议召开及审议情况

2024年度，公司共召开董事会审计委员会会议6次，共审议议案26项，所有议案均经过审计委员会表决通过，具体情况如下：

序号	会议届次	召开日期	审议内容
1	第十二届董事会审计委员会2024年第一次会议	2024年3月4日	1、关于审议公司《二〇二三年第四季度内部审计工作报告》的议案
2	第十二届董事会审计委员会2024年第二次会议	2024年4月22日	1、关于审议公司《二〇二三年度财务决算报告》的议案 2、关于审议公司《二〇二三年度报告全文及摘要》的议案 3、关于审议公司《二〇二三年度利润分配预案》的议案 4、关于审议公司《二〇二三年度内部控制评价报告》的议案

			5、关于审议《关于聘请公司二〇二四年度审计机构的议案》 6、关于审议公司《董事会审计委员会二〇二三年度履职情况报告》的议案 7、董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告 8、关于对会计师事务所二〇二三年度履职情况评估的议案 9、关于审议公司《二〇二三年下半年规范运作专项检查报告》 10、关于审议公司《二〇二三年度内部审计工作报告》的议案 11、关于审议公司《二〇二四年度内部审计工作计划》的议案 12、关于审议公司《二〇二三年网络和信息安全年度管理报告》的议案 13、关于预计公司二〇二四年度日常关联交易事项的议案 14、关于审议公司《二〇二四年第一季度报告》的议案 15、关于审议公司《二〇二四年第一季度内部审计工作报告》的议案 16、关于审议公司《未来三年股东回报规划（2024-2026年）》的议案 17、关于审议二〇二四年公司中期分红安排的议案
3	第十二届董事会审计委员会 2024 年第三次会议	2024 年 7 月 11 日	1、关于为国金金融控股（香港）有限公司提供内保外贷融资担保的议案
4	第十二届董事会审计委员会 2024 年第四次会议	2024 年 8 月 27 日	1、关于审议公司《二〇二四年半年度报告及摘要》的议案 2、关于审议公司《二〇二四年半年度利润分配预案》的议案 3、关于审议公司《二〇二四年第二季度内部审计工作报告》的议案 4、关于审议公司《二〇二四年上半年规范运作专项检查报告》的议案
5	第十二届董事会审计委员会 2024 年第五次会议	2024 年 10 月 25 日	1、关于修订公司《董事会审计委员会工作细则》的议案
6	第十二届董事会审计委员会 2024 年第六次会议	2024 年 10 月 30 日	1、关于审议公司《二〇二四年第三季度报告》的议案 2、关于审议公司《二〇二四年第三季度内部审计工作报告》的议案

（二）审计委员会委员出席会议情况

报告期内，审计委员会委员积极参加会议，认真审议会议文件，并结合各位委员的专业背景提出建议，积极指导公司改进相关工作。审计委员会委员出席会议情况如下：

委员姓名	应出席次数	实际出席次数
唐秋英	6	6
刘运宏	6	6
雷家骅	4	4
陈 简	3	3

三、审计委员会 2024 年相关工作履职情况

（一）年报审计工作中的履职情况

审计委员会在 2023 年财务报告审计期间，召开了 4 次年报审计工作会议，对财务报告的审计工作进行了全程的指导、监督和检查。4 次年报审计工作会议情况如下：

1、2023 年 12 月 28 日，公司董事会审计委员会召开独董及审计委员会审前沟通会议。审议并通过了：董事会审计委员会关于 2023 年度年报审计的时间安排；年审会计师事务所执行 2023 年度财务报告审计工作的审计策略、审计计划及预审总结等事项。

2、2024 年 3 月 20 日，公司董事会审计委员会召开独董及审计委员会审中沟通会议。审议并通过了：年报审计的工作进度；初步财务数据；审计执行中重点关注的问题；后续的审计工作安排；并就审计中重点关注的事项与公司管理层进行了沟通确认等事项。

3、2024 年 3 月 20 日，公司董事会审计委员会召开独董及审计委员会

与外审机构单独沟通会议。审议并通过了：年报审计的工作进度；初步财务数据；管理层不在场的情况下，需要审计委员会重点关注的问题等事项。

4、2024年4月16日，公司董事会审计委员会召开独董及审计委员会审后沟通会议。审议并通过了：会计师事务所年报审计工作总结；年报审计中发现的重大事项和主要问题；审计报告出具时间安排等事项。

（二）监督及评估外部审计机构工作

公司董事会审计委员会对公司聘请的财务及内部控制审计机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健会计师事务所”）执行2023年度财务报表审计工作及内控审计工作情况进行了监督和评价，并就审计范围、审计计划、审计方法、在审计中重点关注的事项以及发现的问题与天健会计师事务所进行了讨论和沟通，认为天健会计师事务所能够格按照中国企业会计准则的要求，执行了有效的审计程序，严格执行制定的审计计划，独立、客观、公正、实事求是地发表审计意见。

（三）对公司内部审计工作监督指导情况

董事会审计委员会审议了公司2023年度内部审计工作总结、2024年度内部审计工作计划及每季度的内部审计工作报告，督促公司2024年内部审计工作计划的完善和实施，对公司内部审计工作重点及流程优化提出指导建议。

董事会审计委员会积极推动公司内部控制制度建设，督促指导公司完成内部控制自我评价工作，审议内部控制自我评价报告和外部审计机构出具的内部控制审计报告，及时沟通发现的问题与改进措施，并根据内部控制评价和审计的结果，督促完善内控制度。审计委员会认为公司内部控制组织架构

完善，内部管理体制健全，内部控制不存在重大缺陷，公司内部审计工作为公司的发展提供了保障作用。

（四）审议公司财务报告并发表意见

2024 年，董事会审计委员会审核了公司 2023 年度和 2024 年半年度财务报告、2024 年第一季度和第三季度的主要财务数据，认为公司相关报告的编制符合中国企业会计准则的相关规定，真实公允地反映了公司财务状况、经营成果和现金流量等情况，不存在由于舞弊或错误导致的重大错报，不存在重大会计差错调整等，同意将其提交董事会审议后进行披露。

（五）协调管理层、内部审计部门与外部审计机构的沟通

为进一步规范国有企业、上市公司选聘会计师事务所的行为，财政部、国务院国资委、证监会三部门联合发布《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》。董事会审计委员会对公司审计稽核部、董事会办公室、计划财务部相关部门组成选聘工作小组，实施的 2024 年年报审计机构选聘方案、选聘过程、选聘结果进行了审议、监督。

2024 年，公司董事会审计委员会根据中国证监会、上海证券交易所及公司制度的有关规定，在工作中积极履行职能，通过召开会议等方式有力协调管理层就重大审计事项与外部审计机构的沟通，协调内部审计部门与外部审计机构的沟通及对外部审计工作的配合。

四、总体评价

报告期内，公司董事会审计委员会认真遵守《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》以及公司《章程》《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，在监督及评估外部审计机构、指导和监督内部审

计工作等方面建言献策，勤勉尽责、恪尽职守，较好地履行了审计委员会职责，为公司的规范运作、提高外部审计工作质量、提升公司治理水平和防范风险发挥了积极作用。

国金证券股份有限公司

董事会审计委员会

二〇二五年四月二十三日