

江苏汇鸿国际集团股份有限公司

董事会审计、合规与风控委员会 2024 年度履职报告

江苏汇鸿国际集团股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计、合规与风控委员会根据《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》（以下简称《自律监管指引第 1 号》）等有关法律法规以及《公司章程》《董事会审计、合规与风控委员会工作细则》（以下简称《工作细则》）等有关制度的规定，勤勉尽责，切实履行监督职责，充分发挥审计、合规与风控委员会专业作用，关注公司经营发展，积极维护公司和股东权益，现将本年度的履职情况汇报如下：

一、董事会审计、合规与风控委员会基本情况

2023 年 12 月，独立董事马野青先生因个人原因，辞去公司独立董事及董事会专门委员会中所担任的职务。为保障董事会审计、合规与风控委员会的有效运行，公司于 2024 年 1 月 15 日召开第十届董事会第十九次会议，审议通过《关于调整第十届董事会专门委员会委员的议案》，董事会审计、合规与风控委员会委员调整为独立董事王延龙先生、独立董事巫强先生和董事晋永甫先生。

2024 年 7 月，董事陈述先生、晋永甫先生因组织安排，辞去公司董事及董事会专门委员会中所担任的职务。由于第十届董事会成员发生变动，2024 年 9 月 13 日，公司召开第十届董事会第二十七次会议，审议通过《关于调整第十届董事会专门委员会委员的议案》，董事会审计、合规与风控委员会委员调整为独立董事王延龙先生、独立董事巫强先生和董事刘明毅先生。

调整后的董事会审计、合规与风控委员会中独立董事超过半数，其中主任委员由具备会计和财务管理相关专业经验的独立董事王延龙担任，全体成员具备能够胜任审计、合规与风控委员会工作职责的专业知识和行业经验，符合上海证券交易所的规定及相关制度的要求。

二、董事会审计、合规与风控委员会年度会议召开情况

公司董事会审计、合规与风控委员会根据《中华人民共和国公司法》（以下简称《公司法》）《上市公司治理准则》《公司章程》《工作细则》及其他有关规定，认真履行审计监督职责。2024 年度公司董事会审计、合规与风控委员会共

召开了6次会议，审议议案共23项，全体委员现场或通讯参加会议，具体情况如下：

会议时间	会议届次	会议审议内容
2024年1月26日	第十届董事会审计、合规与风控委员会2024年第一次会议	1. 《关于公司2023年年度业绩预告的议案》； 2. 《关于公司2023年度审计工作总结及2024年度审计工作计划的议案》。
2024年3月18日	第十届董事会审计、合规与风控委员会2024年第二次会议	1. 会计师事务所关于公司2023年年度审计进展的报告《与治理层的沟通函（审计过程中）》； 2. 《关于公司子公司开展套期保值业务的议案》。
2024年4月15日	第十届董事会审计、合规与风控委员会2024年第三次会议	1. 《关于2023年度计提资产减值准备的议案》 2. 会计师事务所关于公司2023年年度审计计划的报告《与审计、合规与风控委员会委员的沟通函（完成阶段）》； 3. 《2023年度内部控制评价报告》； 4. 《关于2023年度重要事项检查报告》； 5. 《关于公司对会计师事务所2023年度履职情况的评估报告》； 6. 《关于续聘公司2024年度审计机构的议案》； 7. 《关于公司子公司开展套期保值业务的议案》； 8. 《关于公司子公司开展外汇衍生品交易的议案》； 9. 《关于公司2024年度日常关联交易预计的议案》； 10. 《关于公司内部审计工作2024年一季度工作开展情况的报告》； 11. 《关于公司2024年一季报情况的报告》。
2024年8月15日	第十届董事会审计、合规与风控委员会2024年第四次会议	1. 《关于2024年半年度计提资产减值准备的议案》； 2. 《关于公司2024年半年度财务报告相关情况的报告》； 3. 《关于2024年半年度重要事项检查报告》； 4. 《关于公司内部审计工作2024年半年度工

会议时间	会议届次	会议审议内容
		作开展情况的报告》。
2024年10月23日	第十届董事会审计、合规与风控委员会2024年第五次会议	1.《关于公司2024年第三季度财务报告相关情况的报告》； 2.《关于公司内部审计工作2024年1-9月份工作开展情况的报告》。
2024年12月9日	第十届董事会审计、合规与风控委员会2024年第六次会议	1.《关于豁免审计、合规与风控委员会会议通知期限的议案》； 2.《关于部分资产置换关联交易暨增加年度投资计划并实施的议案》。

三、董事会审计、合规与风控委员会2024年度主要工作内容情况

（一）年报审计工作中的履职情况

在公司2023年年报审计工作中，公司董事会审计、合规与风控委员会根据《公司章程》《工作细则》等相关要求，充分履行监督职能，在事前、事中、事后与公司聘请的年审会计师事务所中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴华”）就审计范围、审计计划、审计方法及在审计中发现的重大事项等内容进行充分沟通，并确定2023年度审计报告的初稿完成时间和正式报告出具时间。公司董事会审计、合规与风控委员会督促会计师事务所及时完成年报审计工作，并对审计报告进行认真审核。经审查，董事会审计、合规与风控委员会认为，公司2023年年度报告的审计工作符合公司的审计安排，编制符合企业会计准则和相关规定要求，公司财务会计报表内容真实、准确、完整、公允地反映了公司财务状况和经营情况，不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊行为及重大错报情况。

（二）审阅公司财务报告并对其发表意见

报告期内，公司董事会审计、合规与风控委员会就财务报告编制情况和实际内容多次与公司财务部门及审计机构进行沟通确认，并认真审阅了公司编制的财务会计报表。经核查，公司的财务报告均按照企业会计准则的规定编制，所载内容真实、完整、准确，公允反映了公司经营结果和财务状况，不存在欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，不存在实际业绩与公司业绩预告存在较大偏差的情形，也不存在重大会计政策及估计变更、涉及重要会计判断的事项、导致非标准无保留意见审计报告的事项等。会计政策变更根据财政部发布的相关规定和要求进行，符合相关规定和公司实际情况。

（三）监督及评估外部审计机构工作情况

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《工作细则》等有关规定，公司董事会审计、合规与风控委员会对事务所履行监督职责的情况如下：

1. 2024年4月15日，公司召开第十届董事会审计、合规与风控委员会2024年第三次会议，审议通过《关于公司对会计师事务所2023年度履职情况的评估报告》。审计、合规与风控委员会委员围绕会计师事务所的基本情况、执业记录、质量管理水平、工作方案、人力及其他资源配备、信息安全管理、风险承担能力水平等内容，对中兴华2023年审计过程中的履职情况进行评估，认为中兴华具备担任财务审计机构和内控审计机构的资质条件，具有相应的专业知识和履行能力，能够满足公司审计工作的要求。

2. 2024年4月15日，公司召开第十届董事会审计、合规与风控委员会2024年第三次会议，审议通过《关于续聘公司2024年度审计机构的议案》，审计、合规与风控委员会委员与公司管理层进行充分沟通，对中兴华的基本情况、执业资质相关证明文件、业务规模、人员信息、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了了解和审查，认为中兴华具备相关业务审计从业资格，能够满足公司审计工作需求。同意聘任中兴华为公司2024年度审计机构，并同意将该议案提交董事会审议。

（四）监督及评估公司内部控制建设情况

报告期内，公司董事会审计、合规与风控委员会认真审核了公司内部审计年度工作计划，监督内部审计计划实施，指导内部审计部门的有效运作，并审阅了公司内部控制评价报告和中兴华出具的内部控制审计报告，认为：公司严格按照《公司法》《上海证券交易所股票上市规则》及其他法律法规的规定和监管要求，结合公司的实际情况，建立了较为完善的公司治理结构和内部控制制度。报告期内，公司各项经营决策程序合法合规，股东大会、董事会、监事会、经营管理层规范运作，内部控制实际运作情况符合中国证券监督管理委员会有关上市公司治理规范的要求，不存在重大、重要缺陷，切实保障了公司和全体股东的合法权益。

（五）对公司重大事项监督情况

报告期内，董事会审计、合规与风控委员会督促内部审计部门对公司募集资金存放与使用、提供担保、关联交易、证券投资等重大事项的实施情况，公司大额资金往来情况，以及公司与董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及其关联人资金往来情况进行了定期检查，未发现公司存在违法违规、运作不规范等情形。

四、总体评价和工作计划

报告期内，公司董事会审计、合规与风控委员会严格按照《自律监管指引第1号》《公司章程》《工作细则》等有关规定，认真履行职责，充分发挥了审计、合规与风控委员会的审查、监督和决策支持职能。公司审计、合规与风控委员会全体委员充分发挥自身专业知识和职业经验优势，在审核公司财务信息、监督及评估外部审计工作、审查公司内控制度建设等方面发挥了重要作用；公司审计、合规与风控委员会委员恪尽职守，较好地完成了董事会委派的各项工
作，为提升公司治理水平和防范风险发挥了积极作用。

2025年，公司董事会审计、合规与风控委员会将继续秉承审慎、客观、忠实的原则，勤勉尽责地履行职责，进一步加强与公司管理层的沟通，切实有效地监督公司的财务状况、内外部审计情况、内部控制等重要事项，持续推动公司内部控制体系完善和财务管理规范化，促进公司持续提升规范运作水平，切实维护公司和全体股东的利益。

特此报告。

江苏汇鸿国际集团股份有限公司
董事会审计、合规与风控委员会
二〇二五年四月二十九日