

# 际华集团股份有限公司董事会审计与风险管理委员会

## 2025 年度履职情况报告

际华集团股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计与风险管理委员会按照《中华人民共和国公司法》《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》，公司《公司章程》《董事会审计与风险管理委员会议事规则》等有关规定，勤勉务实，认真履行了监督与核查职责。按照制度规定组织召开专业会议，及时了解公司的生产经营和运作情况，监督、评价了公司的外部审计，指导了公司内部审计及风险管理工作。现将公司董事会审计与风险管理委员会 2025 年度工作事项的履职情况报告如下：

### 一、董事会审计与风险管理委员会基本情况

公司第六届董事会审计与风险管理委员会由张继德、李华、陈向东 3 名董事组成。其中张继德、李华为独立董事，张继德任委员会主任委员。上述委员均具有能够胜任审计与风险管理委员会工作职责的专业知识和商业经验，为公司审计与风险管理相关工作提出了丰富的意见和指导。

### 二、董事会审计与风险管理委员会 2025 年度会议召开情况

2025 年，公司董事会审计与风险管理委员会共召开了七次会议，全体委员以现场或通讯参会的方式出席了全部会议，并对相关会议决议、纪要进行了签字确认。历次会议的主要内容如下：

1、第六届董事会审计与风险管理委员会第五次会议。会议于 2025 年 1 月 17 日在北京召开。审议通过了《际华集团股份有限公司 2024 年度财务报表决算审计工作方案》等 2 项议案。

2、第六届董事会审计与风险管理委员会第六次会议。会议于 2025 年 1 月 24

日在北京召开。审议通过了公司关于《终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金》的议案。

3、第六届董事会审计与风险管理委员会第七次会议。会议于 2025 年 4 月 25 日在北京召开。审议通过了公司《际华集团股份有限公司 2024 年度财务报表审计报告》等 10 项议案。

4、第六届董事会审计与风险管理委员会第八次会议。会议于 2025 年 8 月 22 日在北京召开。审议通过了公司《2025 年半年度报告及摘要》等 3 项议案。

5、第六届董事会审计与风险管理委员会第九次会议。会议于 2025 年 10 月 27 日在北京召开。审议通过了公司《2025 年第三季度报告》等 3 项议案。

6、第六届董事会审计与风险管理委员会第十次会议。会议于 2025 年 12 月 9 日在北京召开。审议通过了公司《续聘天健会计师事务所为公司 2025 年度财务审计机构和内控审计机构》等 4 项议案。

7、第六届董事会审计与风险管理委员会第十一次会议。会议于 2025 年 12 月 29 日在北京召开。审议通过了公司《部分子企业经营指标》等 2 项议案。

### **三、董事会审计与风险管理委员会 2025 年度履职情况**

#### **(一) 监督及评估外部审计机构工作**

董事会审计与风险管理委员会与天健会计师事务所（特殊普通合伙）（天健会计师事务所（特殊普通合伙）（后简称“天健”）“天健”），就公司 2024 年度各项审计事项进行了充分沟通，认真督促天健尽职尽责，坚持以公允、客观的态度进行独立审计。董事会审计与风险管理委员会认为，在天健对公司进行审计期间，其表现了良好的职业操守和业务素质，能够实事求是地发表相关审计意见，真实、准确地反映公司财务状况和经营成果。

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》及相关规定，基于

天健在 2024 年度审计过程中的职业操守和履职能力，及公司后续生产经营和审计业务连续性考虑，董事会审计与风险管理委员会提议继续聘请天健为公司 2025 年度财务及内控审计机构。

## （二）监督及评估内部审计工作

董事会审计与风险管理委员会对公司 2024 年度内部审计工作总结及 2025 年度内部审计工作计划进行了认真审阅，认可内部审计计划的可行性，同时督促公司内部审计机构严格按照计划执行，并认真指导公司内部审计机构各项内部审计及风险防控工作，未发现公司内部审计工作存在重大问题，认为公司内部审计工作能够以问题、风险为导向，不断促进公司内控体系建设、规范经营业务行为。

## （三）审阅公司的财务报告并对其发表意见

董事会审计与风险管理委员会认真审议公司编制的《2024 年年度报告及摘要》《2025 年第一季度报告》《2025 年半年度报告及摘要》《2025 年第三季度报告》及其他相关财务资料。认为上述财务报告及其他相关的财务资料符合企业会计准则的规定，财务信息内容真实、准确、完整、合法地反映了公司的实际情况，在所有重大方面公允反映了公司财务状况、经营成果和现金流量。

## （四）监督及评估公司的内部控制

董事会审计与风险管理委员会充分发挥专业职能和作用，根据《上市公司内部控制指引》《企业内部控制基本规范》《企业内部控制评价指引》等相关规范性文件的规定，审阅了公司《2024 年度内部控制评价报告》，对公司内部控制的有效性进行了全面评估。认为公司已建立起较为健全的内部控制制度体系，且在日常运营中得到了较好地执行。并督促公司按相关要求持续完善公司治理结构及内部控制体系。

## （五）协调管理层、内部审计机构及相关部门与外部审计机构的沟通工作

为更好地促进外部审计机构与公司管理层、内部审计机构等进行充分有效沟通，董事会审计与风险管理委员会通过多渠道积极开展统筹协调工作，保障了审计工作的顺利推进，有效提升了审计质量和效率，确保了公司年度审计工作能够按时完成。同时与公司管理层及相关部门保持及时沟通，切实履行监督职责。

#### （六）深化管理有关工作

为进一步提升公司治理水平和风险管控能力，董事会审计与风险管理委员会积极推动各项管理深化工作。本年度，通过对所属企业开展专项调研的方式，深入了解了公司的内部控制和财务状况，重点关注了解公司的经营状况、管理情况、内部控制制度的建设及执行情况等相关事项，及时获悉公司各重大事项的进展情况。

#### 四、总体评价

2025年，公司董事会审计与风险管理委员会依据《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》以及公司制定的《董事会审计与风险管理委员会议事规则》等规定，恪守审慎、客观、公正的原则，忠实勤勉地履行了工作职责。

2026年，公司董事会审计与风险管理委员会将继续按照有关规定，从切实维护公司和全体股东的合法权益出发，积极有效地开展公司内部审计及风险管理的监督与引导工作，促进公司稳健经营、规范运作、健康发展。

特此报告。

际华集团股份有限公司  
董事会审计与风险管理委员会  
二〇二六年四月二十九日