

# 陕西建工集团股份有限公司

## 2025年度董事会审计委员会履职情况报告

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》以及陕西建工集团股份有限公司（以下简称“公司”）的《公司章程》《独立董事工作制度》和《董事会审计委员会实施细则》等规定和要求，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，依法依规认真履职。现就董事会审计委员会2025年度履职情况报告如下：

### 一、审计委员会基本情况

报告期内，公司董事会审计委员会由3名成员组成，分别是独立董事徐焕章先生、郭世辉先生和董事高建成先生，其中徐焕章先生为主任委员。三名委员分别为财务、会计、金融、公司管理等领域的专家，主任委员由具有专业会计资格的独立董事担任，独立董事过半数，符合相关法律法规中关于审计委员会人数比例和专业配置的要求。

### 二、董事会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规定，召开会议7次，审议通过议案共36项。具体情况如下：

日期	会议届次	审议内容
2025年2月28日	2025年第一次会议	审议通过： 1. 《天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）汇报2024年度审计计划和初步执行情况报告》 2. 《关于公司2024年度内部审计工作报告的议案》 3. 《关于公司2025年度内部审计工作计划的议案》 4. 《关于公司〈内部审计管理办法〉的议案》

2025年4月24日	2025年第二次会议	<p>审议通过：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《关于天职国际会计师事务所出具的公司〈2024年年度财务审计报告〉的议案》</li> <li>2. 《关于天职国际会计师事务所出具的公司〈2024年年度内部控制审计报告〉的议案》</li> <li>3. 《关于公司2024年度审计委员会履职情况报告的议案》</li> <li>4. 《审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告》</li> <li>5. 《关于公司2024年度财务决算报告和2025年度财务预算报告的议案》</li> <li>6. 《关于公司2024年度利润分配预案的议案》</li> <li>7. 《关于公司2024年度内部控制评价报告的议案》</li> <li>8. 《关于公司2024年度计提资产减值准备的议案》</li> <li>9. 《关于公司2024年年度报告及摘要的议案》</li> <li>10. 《关于公司2025年度关联方名录的议案》</li> <li>11. 《关于公司2025年度与控股股东及其子公司日常经营性关联交易预计的议案》</li> <li>12. 《关于公司2025年度与延长集团日常经营性关联交易预计的议案》</li> <li>13. 《关于公司2025年第一季度财务报告的议案》</li> <li>14. 《关于公司2025年度授权申请综合授信额度的议案》</li> <li>15. 《关于公司2025年度授权申请债务融资的议案》</li> <li>16. 《关于公司2025年度授权新增融资担保额度的议案》</li> <li>17. 《关于公司2025年度投资授权额度的议案》</li> <li>18. 《关于公司2025年第一季度内部审计工作报告的议案》</li> <li>19. 《关于提请股东大会授权董事会制定和实施2025年度中期分红方案的议案》</li> <li>20. 《会计师事务所履职情况评估报告》</li> </ol>
2025年6月12日	2025年第三次会议	<p>审议通过：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《关于公司续聘2025年会计师事务所的议案》</li> </ol>
2025年8月7日	2025年第四次会议	<p>审议通过：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《关于公司部分债权转让事项的议案》</li> </ol>
2025年8月27日	2025年第五次会议	<p>审议通过：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《关于公司2025年半年度报告及摘要的议案》</li> <li>2. 《关于公司2025年半年度计提资产减值准备的议案》</li> <li>3. 《关于公司2025年半年度内部审计工作报告的议案》</li> <li>4. 《关于调整公司2025年度内部审计计划的议案》</li> </ol>
2025年10月29日	2025年第六次会议	<p>审议通过：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《关于公司2025年第三季度报告的议案》</li> <li>2. 《关于公司2025年前三季度计提资产减值准备的议案》</li> <li>3. 《关于调整公司2025年度与控股股东及其子公司日常经</li> </ol>

		营性关联交易预计的议案》 4. 《关于调整公司2025年度与延长集团日常经营性关联交易预计的议案》 5. 《关于公司2025年第三季度内部审计工作报告的议案》
2025年11月27日	2025年第七次会议	审议通过： 1. 《关于控股股东避免同业竞争承诺延期履行的议案》

### 三、董事会审计委员会履职情况

#### （一）监督及评估外部审计机构工作

报告期内，董事会审计委员会勤勉履职，合理表达了专业意见。我们向董事会提出续聘外部审计机构的建议，审核外部审计机构的审计费用，围绕外部审计机构独立性、专业资质、执业规范性及履职尽责情况开展监督评估，与外部审计机构讨论和沟通审计范围、审计计划、审计方法及在审计中发现的重大事项。我们对聘请的天职国际会计师事务所

（特殊普通合伙）进行了全方位的监督和评价，我们认为天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）具备为公司提供审计服务的能力。在公司年报审计过程中坚持独立、客观、公正的执业准则，审计行为规范有序，出具的审计报告能够客观公正反映公司的实际经营状况。

#### （二）指导内部审计工作

报告期内，我们充分发挥公司董事会审计委员会的作用，积极监督公司内部审计制度的执行，认真审阅了公司内部审计工作计划和调整事项，督促公司内部审计机构严格按照审计计划执行，每季度听取公司的内部审计工作报告，结合监管机构的意见，对内部审计工作提出了指导性意见。通过审议内部审计工作报告，我们认为内部审计工作能够按照计划执行，并能保持有效运转。

#### （三）审阅公司的财务报告并对其发表意见

公司董事会审计委员会严格按照《公司董事会审计委员会年报工作规程》规定履行职责，认真审阅了公司2024年度财务报告、2025年第一季度报告、2025年半年度报告、2025年第三季度报告，认为公司各期财务报告已经按照企业会计准则及其他相关规定编制，选择和运用了恰当的会计政策，进行了合理的会计估计，公允地反映了公司报告期内的财务状况、经营成果和现金流量，公司财务报告真实、完整、准确，不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况。

#### （四）评估内部控制的有效性

报告期内，审计委员会切实履行监督职责，指导公司内部审计机构全面开展内部控制评价工作，并对公司编制的《内部控制评价报告》及天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《内部控制审计报告》进行了细致审阅。公司严格遵循相关法律法规、规范性文件、《公司章程》及内部管理制度的规定，确保内部控制体系高效运行。审计部按照制度和工作计划推进内控工作，及时发现并识别内部控制中的缺陷，通过计划、执行、检查、改进的闭环管理流程，推动内控管理水平不断提升。我们认为，公司对纳入评价范围的业务与事项均能根据内部控制制度有效执行，达到了公司内部控制的目標，不存在重大缺陷。

#### （五）协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通

公司董事会审计委员会勤勉履职，积极协调多方沟通，统筹协调公司管理层、内部审计机构及相关业务部门与外部审计机构密切配合，围绕公司财务运营情况、审计工作安排、

实施进度及成果落实等方面进行充分沟通，妥善协调解决审计推进中的相关事项，确保公司审计工作有序高效完成。

#### 四、总体评价

2025年，公司董事会审计委员会严格按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号—规范运作》《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》等规定要求，充分利用专业知识，恪尽职守、勤勉尽责，积极参与公司治理，发挥沟通、监督、评价作用，认真履行公司董事会审计委员会的各项职责。

2026年，我们将始终恪守审慎、客观、独立的履职底线，推动公司合规稳健运作，主动强化对公司财务管控、生产经营等事项的全程监督，抓实内部审计制度落地执行的督导工作，持续督促外部审计机构勤勉尽责、规范执业，高效做好多方协同沟通事宜，全力保障公司及全体股东的共同利益，助力公司实现平稳、高质量发展。

审计委员会：徐焕章、黄海龙、郭世辉

陕西建工集团股份有限公司

董事会审计委员会

2026年4月28日