

证券代码：400174

证券简称：中天 3

主办券商：国泰海通

中天金融集团股份有限公司 2025 年度董事会审计委员会履职情况报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

根据《公司法》《证券法》《公司章程》和《董事会审计委员会工作细则》等相关规定，中天金融集团股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着勤勉尽责、审慎履职的原则，切实履行审计监督职责。现将 2025 年度董事会审计委员会履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

审计委员会现有委员共 3 名，由 2 名独立董事张志康、仲涛和 1 名董事石维国组成，主任委员由具有专业会计资格的独立董事张志康担任。审计委员会人员构成符合相关监管要求和公司规定。

二、会议召开情况

2025 年，审计委员会共召开 3 次会议，会议召集、召开、表决程序均符合

相关法律法规及公司制度要求，全体委员均亲自出席全部会议，对各项议案进行充分审议并发表明确意见，保障了各项监督工作的规范落地。具体召开情况如下：

会议届次	召开时间	审议事项
2025 年第 1 次会议	2025 年 2 月 13 日	与年审会计师事务所就《中天金融集团股份有限公司 2024 年年度审计与治理层沟通函》所涉事项进行沟通
2025 年第 2 次会议	2025 年 3 月 27 日	与年审会计师事务所沟通公司 2024 年财务报表以及年报审计过程中的重要事项
2025 年第 3 次会议	2025 年 4 月 25 日	1. 审议《关于公司 2024 年度财务决算的议案》 2. 审议《关于 2024 年度利润分配预案的议案》 3. 审议《关于公司未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》 4. 审议《关于 2024 年度非标准审计意见涉及事项的专项说明的议案》 5. 审议《关于续聘 2025 年度会计师事务所的议案》

三、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，公司聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）担任公司 2025 年度审计机构。审计委员会充分发挥专门委员会的作用，对天职国际的执业情况进行了充分了解，并核查了其专业资质、业务能力、诚信状况、独立性和投资者保护能力，对其工作情况持续监督与评估。在年报审计期间，与天职国际进行了充分的讨论和沟通。审计委员会认为，天职国际具有证券相关业务执业资格，具备从事审计工作的丰富经验和职业素养，能够满足公司年度审计工作的要求。同时，天职国际为公司提供年度审计服务的过程中，遵循独立、客观、公正的执业准则，全面完成了审计相关

工作。

（二）审阅公司财务情况及并发表意见

报告期内，审计委员会对公司 2024 年度财务报表进行了认真审核，认为公司 2024 年度财务报表已按《企业会计准则》和《企业会计准则应用指南》以及财政部发布的相关补充规定进行编制，在所有重大方面公允反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量，公司财务报告真实、准确、完整地反映了公司的整体情况。同时，认真审阅了天职国际出具的《关于对中天金融集团股份有限公司 2024 年度财务报表出具带强调事项段保留意见审计报告的专项说明》并对非标准意见予以认可。

（三）强化内控体系建设

报告期内，审计委员会充分发挥专业委员会的作用，持续督导公司内部控制体系建设、制度完善及执行落地工作，督促公司持续优化内控管理流程、健全内控管控机制，切实防范内部控制风险。

（四）协调管理层、财务管理部门及年审会计师事务所的沟通

报告期内，审计委员会充分发挥专业作用，与公司管理层、财务管理部门、年审会计师事务所就公司财务状况与经营成果、审计计划、审计结果保持有效的沟通，针对审计重点进行了充分讨论，督促会计师事务所按计划开展年度审计工作。

（五）行使《公司法》规定的监事会的职权情况

2025 年 9 月 17 日，公司 2025 年第二次临时股东会审议通过《关于取消监事会并废止〈监事会议事规则〉的议案》，同意公司不再设置监事会，由审计委员会行使《公司法》规定的监事会的职权。报告期内，审计委员会认真行使《公

司法》规定的监事会相关职权，不存在提议召开临时董事会会议及临时股东会会议、向股东会会议提出提案等情况。

四、总体评价

2025 年度，审计委员会严格恪守相关法律法规及《公司章程》的规定，恪尽职守、勤勉履职，充分发挥专业监督职能，切实履行了审计委员会各项职责和义务。

2026 年，审计委员会将继续秉持审慎、客观、独立的履职原则，持续提升专业能力与监督效能，不断强化对公司财务信息、内部控制及审计工作的监督力度，切实保障公司及全体股东的合法权益。

中天金融集团股份有限公司

董事会审计委员会

2026 年 4 月 30 日