

武汉三镇实业控股股份有限公司

董事会审计委员会 2024 年度履职情况报告

各位董事：

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》《公司章程》及《董事会审计委员会实施细则》等相关规定，武汉三镇实业控股股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会在 2024 年度任期内严格遵循法律法规及公司治理要求，忠实履行董事会赋予的监督、审核与咨询职责，在推动公司财务信息披露质量提升、强化内部控制体系建设、督导年报审计工作高效开展等方面勤勉尽责，切实维护公司及全体股东合法权益。现将审计委员会 2024 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

审计委员会由 5 名董事组成，其中独立董事 4 名，主任委员由具有专业会计资格的独立董事担任，符合《上市公司治理准则》《公司章程》及各专门委员会工作细则等相关规定。

二、2024 年度审计委员会会议召开情况

审计委员会根据《公司法》《上市公司治理准则》《公司章程》及其他相关规定，积极履行职责。报告期内，审计委员会共召开五次审计委员会会议和两次审计沟通见面会，全体委员均出席了会议，具体内容如下：

1、2024 年 3 月 19 日，审计委员会审议通过如下议案：

- （1）公司 2023 年度财务决算报告；
- （2）公司 2023 年度利润分配及资本公积金转增股本预案；
- （3）关于 2024 年度公司经营计划的议案；
- （4）公司 2023 年年度报告及摘要；
- （5）公司 2023 年内部控制评价报告；
- （6）会计师事务所出具的财务报告内部控制审计报告；
- （7）会计师事务所出具的非经营性资金占用及其他关联交易资金往来情况汇总表的专项审计报告；
- （8）会计师事务所出具的 2023 年度营业收入扣除情况表的专项核查报告；

- (9) 董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告；
- (10) 公司 2023 年度对会计师事务所履职情况评估报告；
- (11) 审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告；
- (12) 关于支付 2023 年度财务报告审计机构报酬的议案；
- (13) 关于支付 2023 年度内部控制审计机构报酬的议案；
- (14) 关于预计公司 2024 年度日常关联交易的议案。

2、2024 年 4 月 22 日，审计委员会审议通过了公司 2024 年第一季度报告。

3、2024 年 8 月 22 日，审计委员会审议通过了如下议案：

- (1) 公司 2024 年半年度报告及摘要；
- (2) 关于制定《会计师事务所选聘制度》的议案；
- (3) 审计委员会 2024 年度上半年履职情况报告。

4、2024 年 9 月 26 日，审计委员会审议通过了关于聘任 2024 年度审计机构的议案。

5、2024 年 10 月 22 日，审计委员会审议通过了公司 2024 年第三季度报告。

审计委员会在对 2023 年年度报告审计期间，还组织了两次与年报审计会计师的沟通见面会：

1、2024 年 1 月 24 日，审计委员会召开 2023 年度年报审计第一次审计沟通见面会，听取年审注册会计师关于 2023 年度年报审计的工作计划与安排汇报，并公司 2023 年度未经审计的财务会计报表。会上还听取年审注册会计师关于年报审计工作计划安排的汇报，审计委员会与年审会计师就审计目标、审计范围、时间及人员安排、风险判断、对与审计相关的内部控制采取的方案等事项进行充分的沟通，并对公司 2023 年度未经审计的财务会计报表发表了书面意见。

2、2024 年 3 月 19 日，审计委员会召开 2023 年年报第二次审计沟通见面会，听取年审会计师关于 2023 年年报审计的工作汇报并审阅出具初步审计意见的公司财务会计报告，并审议中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）出具初步审计意见的 2023 年度财务报告，认为中审众环出具初步审计意见的 2023 年度财务报告是实事求是，客观公正的，全面反映了公司的财务状况和经营成果。

三、审计委员会 2024 年度主要工作情况

1、监督及评估外部审计机构工作

报告期内，审计委员会监督外部审计机构中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）完成前三个季度的各项审计工作，并对其履职情况进行评估，全面监督审计机构的工作程序及工作质量。

下半年因聘任的中审众环已连续多年为公司提供财务和内控审计服务，依照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》相关规定公司需更换会计师事务所，审计委员会审议通过了制定公司《会计师事务所选聘制度》的议案，并经公开选聘程序，聘任中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2024 年度财务报告与内部控制审计机构。有助于提高审计工作和财务信息质量，切实维护股东利益。

2、审阅财务报告并发表意见

在审查公司财务报告的过程中，审计委员会恪守客观性、公正性和独立性原则，对所提交的定期报告进行了细致审查，经审议，审计委员会认为报告的编制与审核流程严格遵循了相关法律、法规以及《公司章程》的规定，其内容准确、真实、全面地展现了公司的财务状况与经营业绩。基于此，公司董事会审计委员会对定期报告的审阅结论予以肯定，并同意提交给董事会进行审议。

3、评估内部控制的有效性

在报告期间，公司严格依照《公司法》及《上市公司治理准则》的规定，积极执行并不断完善内部控制制度，确保其建立健全并有效执行。公司不断推进内部控制体系的优化升级，及时调整和更新内控流程。审计委员会遵循相关制度规范，加强了对内部控制制度的监督与检查，审议通过了《公司 2023 年内部控制评价报告》，公司董事会审计委员会确认，公司的内部控制运行状况达到了上市公司治理规范的各项要求。

4、审查关联交易事项并发表意见

在报告期间，审计委员会始终密切关注公司的定期报告和日常关联交易协议的执行情况。遵循独立、客观、公正和专业的审查原则，审计委员会成员对关联交易事项进行了彻底的审核，查看了相关内容和必要的文件资料，并与公司管理层进行了积极的沟通与交流。经审查，审计委员会认为公司的关联交易遵循了公平、公正、公开和合理的原则。这些交易事项均符合《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规以及《公司章程》的规定，且按照规定完成了交易审议程序和信息披露。审计委员会确认，这些关联交易没有

损害公司及全体投资者，尤其是中小投资者的利益，且没有影响公司的独立性。

四、总体评价

报告期内，审计委员会严格遵循监管机构的法律法规，恪守职责，以专业知识和财务管理经验为基础，对公司外部审计进行了有效监督，指导并强化了内部控制体系，确保了审计的独立性，提升了财务报告信息的真实性与可靠性，推动了公司治理结构的持续优化。

展望 2025 年，审计委员会将持续坚持审慎、客观、独立的工作原则，遵循中国证监会和上海证券交易所的规定，秉承勤勉尽责的态度，规范地执行职责。我们将加强与公司管理层的沟通与合作，促进公司运营的规范化，全力维护公司及全体股东的利益，进一步发挥审计委员会在公司治理中的关键作用。

请审议。

武汉三镇实业控股股份有限公司

董事会审计委员会

2025 年 3 月 26 日