

董事会审计与风险委员会 2025 年度履职报告

根据上海证券交易所《股票上市规则》《上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》和《公司章程》等有关规定，中国化学工程股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计与风险委员会成员勤勉尽责，坚持独立、客观、公正、审慎原则，有效监督、评估公司内外部审计工作，认真履行审计监督等职责，切实维护公司及全体股东的合法权益。现就 2025 年度履职情况报告如下：

一、审计与风险委员会基本情况

2025 年 1-6 月，公司第五届董事会审计与风险管理委员会（监督委员会）由独立董事杨有红、兰春杰组成，独立董事杨有红担任召集人。6 月 26 日，公司召开股东会，选举兰如达、李健为独立董事；6 月 27 日，公司召开董事会，同意调整专门委员会名称及组成人员，原董事会审计与风险管理委员会（监督委员会）改为董事会审计与风险委员会，由独立董事兰如达、李健和职工董事李胜利组成，独立董事兰如达担任召集人。公司审计与风险委员会全体成员均具有能够胜任审计与风险委员会工作职责的专业知识和工作经验，符合《公司法》和上海证券交易所的相关规定和要求。

二、审计与风险委员会会议召开情况

2025 年，公司董事会审计与风险委员会共召开 5 次会议，其中召开现场会议 4 次、通讯会议 1 次，审议通过《关

于公司 2024 年度财务决算报告的议案《关于聘任公司 2025 年度审计机构的议案》《关于公司 2025 年中期利润分配的议案》等共 28 项，其中涉及财务及定期报告 14 项，审计内控与风险合规 7 项，关联交易事项 5 项，其他事项 2 项。

三、审计与风险委员会 2025 年度主要工作内容情况

报告期内，董事会审计与风险委员会重点围绕外部审计监督、内部审计指导、财务报告审核、内部控制评价、风险管理与关联交易规范等重点事项开展工作，持续完善公司治理，强化风险防控，重点工作如下：

（一）监督及评估外部审计机构工作

2025 年，公司聘任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司财务报告审计机构和内部控制审计机构。审计与风险委员会督促外部审计机构诚实守信、勤勉尽责，对公司年度报告审计工作进行过程督导，保障年度审计工作高效有序开展。审计工作开展前，审计与风险委员会与会计师事务所审计团队进行座谈，详细了解审计工作总体方案和计划、审计重点、时间安排及人员配置等情况，明确审计工作的核心要求和重点关注领域，督促会计师事务所充实力量进入审计团队。审计过程中，审计与风险委员会与会计师事务所和公司有关部门保持有效沟通，及时了解审计进展情况、过程中发现的问题和后续工作计划，关注审计团队的工作质量和效率，督促年报审计工作按期完成。审计报告出具前，审计与风险委员会听取公司年报审计情况总体汇报，认真审阅审计报告初稿，重点关注财务报告是否存在虚假记载、误导性

陈述或重大遗漏，确保审计报告能够真实准确完整地反映公司实际经营情况。

（二）监督及评估内部审计工作

审计与风险委员会监督公司内部审计部门有效运作，审议通过公司年度内部审计工作计划，明确审计重点、覆盖范围和实施路径，督促内部审计部门按计划开展审计工作。定期听取内部审计工作情况汇报，支持内部审计部门独立开展工作，保障其人员、权限与资源配置到位，监督检查公司内部审计计划实施，推动审计监督全覆盖。评估内部审计工作成果，督促内审发现问题及时整改，明确整改责任、时限与标准，跟踪整改进度和效果，确保问题整改落到实处，提升内部管理规范化水平，保证公司生产经营活动有序开展。年末听取下年度审计工作计划，要求审计工作服务好公司发展战略，聚焦主责主业、关键领域和薄弱环节，从结果审计向过程审计、节点审计延伸，结合数字化审计手段，及时掌握重大项目的进展和相关情况，加强对投资项目、实业企业和重大海外项目的审计力度，与风险防控等工作加强协同配合，提升审计工作质效。

（三）审核公司财务报告

审计与风险委员会履行财务信息审核监督职责，保障财务信息真实准确完整，认真审阅公司年度、半年度和季度财务报告，重点核查编制合规性、数据真实性和披露完整性等重要信息，关注重大会计和审计问题、成本确认、收入确认、资产减值、关联往来等关键事项。经认真审核，审计与风险

委员会认为公司各期财务报告遵循会计准则及监管规定，公允反映公司财务状况、经营成果和现金流量，未发现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

（四）监督及评估公司内部控制

审计与风险委员会持续监督内控体系建设与运行有效性，评估内控设计合理性与运行有效性，督促公司管理层对发现的缺陷问题及时整改，跟踪内控缺陷整改落实情况，推动公司完善管理制度，优化内控流程，对重点流程、关键岗位、高风险业务开展穿透式监督，筑牢风险防控底线。经监督评估，审计与风险委员会未发现公司内部控制存在重大缺陷，认为公司按照相关规定和上市公司内部控制监管要求，搭建了高效的公司治理结构，已建立覆盖各业务环节和管理层面的内部控制体系，形成了较为完善的内控制度且整体运行有效，公司能够执行各项法律法规、《公司章程》以及内部管理制度，切实保障了公司和全体股东的合法权益。

（五）推进公司依法治企和风险管理工作

审计与风险委员会紧扣合规经营与风险防控主线，推动公司依法治企和风险管理工作，聚焦国际化经营、现金流管理、投融资、对外担保等关键领域，督促完善管控流程、落实风险防控措施，防范重大风险事件发生，提升全面风险管理水平。审议关于公司年度风险、合规工作情况报告的议案，要求公司深化法治企业建设，守牢依法合规经营底线，不断夯实法治建设根基，健全合规管理体系，进一步完善风险合规管理制度、体制机制和工作措施，抓好制度执行；充分运

用数字化工具，加强数据有效治理，推动人防向人防与技防相结合防控风险；进一步加强合规培训力度，提升全员合规意识；加强各部门与所属企业之间的协同，共同做好风险防控工作。

（六）监督公司关联交易

审计与风险委员会按照监管要求规范关联交易管理，认真审议预计公司日常关联交易金额、对财务公司风险持续评估、子公司放弃与关联方共同投资公司拟转让股权的优先购买权等关联交易事项，确保关联交易及时审议、充分披露、规范运作。经审核，审计与风险委员会认为公司关联交易事项遵循了公平、公正、公允的原则，不存在关联交易违规情形，没有损害公司和中小股东的利益，符合公司经营发展需要。

四、总体评价

2025年，公司董事会审计与风险委员会依照法律法规和监管要求，认真勤勉、科学有效地履行委员会各项职责和义务，完成了各项重点工作，有效发挥了专业监督与风险防控作用，促进公司规范治理水平和运营质量稳步提升，保障公司各项经营决策科学高效、依法合规。

2026年，董事会审计与风险委员会将继续坚守独立客观立场，落实监管要求，持续强化内外部审计监督，严把财务报告审核关，深化内控体系建设与风险管理，为董事会有关决策提供专业咨询和建议，维护公司及全体股东利益，助力公司持续健康发展。

中国化学工程股份有限公司

2026年3月23日