

# 云南驰宏锌锗股份有限公司

## 董事会审计与风险管理委员会 2025 年度履职报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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责任。

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》以及《公司章程》《公司董事会审计与风险管理委员会实施细则》等有关规定，公司董事会审计与风险管理委员会在董事会的正确领导下，认真落实防风险、强内控的总体要求，勤勉尽责，充分发挥专业职能，认真履行职责。现将 2025 年度履职情况报告如下：

### 一、会议召开情况

2025 年度，公司董事会审计与风险管理委员会积极履行监督职责，围绕财务信息及其披露、内部控制评价、全面风险管理、会计师事务所续聘等事项，先后共召开 7 次会议，会议对定期财务报告、内部控制、风险评估、固定资产报废、关联交易、增资扩股、对外投资等 21 项议案进行认真审议，提交审计与风险管理委员会的议案均获全票通过，未发生会议议案被否决的情形，具体情况如下：

序号	会议名称	召开时间	召开方式	审议事项
1	审计与风险管理委员会 2025 年第一次会议	2025 年 3 月 26 日	现场结合视频通讯方式	(1) 与信永中和对 2024 年年报审计事项进行沟通； (2) 通报《关于公司 2024 年度重点规范事项的合规与风险专项检查报告》；

序号	会议名称	召开时间	召开方式	审议事项
1	审计与风险管理委员会2025年第一次会议	2025年3月26日	现场结合视频通讯方式	<p>(3)《关于审议〈公司2024年年度财务报告（经审计）〉的预案》；</p> <p>(4)《关于审议公司报废部分固定资产的预案》；</p> <p>(5)《关于审议〈公司2024年度对会计师事务所履职情况评估报告〉的预案》；</p> <p>(6)《关于审议〈董事会审计与风险管理委员会对会计师事务所2024年度履职情况履行监督职责的报告〉的预案》；</p> <p>(7)《关于审议〈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〉的议案》；</p> <p>(8)《关于审议〈中铝财务有限责任公司风险持续评估报告〉的预案》；</p> <p>(9)《关于审议中铝财务有限责任公司为公司提供金融服务的预案》；</p> <p>(10)《关于审议预计公司2025年度日常关联交易事项的预案》；</p> <p>(11)《关于审议〈公司2024年度内部控制评价报告〉的预案》；</p> <p>(12)《关于审议〈公司2025年度全面风险评估报告〉的预案》。</p>
2	审计与风险管理委员会2025年第二次会议	2025年4月22日	通讯	《关于审议〈公司2025年第一季度报告〉的预案》。
3	审计与风险管理委员会2025年第三次会议	2025年8月8日	通讯	<p>(1)《关于审议续聘公司2025年度财务及内部控制审计机构的预案》；</p> <p>(2)《关于审议公司组织机构调整的预案》。</p>
4	审计与风险管理委员会2025年第四次会议	2025年8月25日	现场结合视频通讯方式	<p>(1)《关于审议〈公司2025年半年度报告〉及其摘要的预案》；</p> <p>(2)《关于审议〈中铝财务有限责任公司风险持续评估审核报告〉的预案》。</p>
5	审计与风险管理委员会2025年第五次会议	2025年8月27日	通讯	<p>(1)《关于审议与关联方共同投资设立参股公司暨关联交易的预案》；</p> <p>(2)《关于审议修订〈云南驰宏锌锗股份有限公司董事会审计与风险管理委员会实施细则〉的预案》；</p> <p>(3)《关于审议修订〈云南驰宏锌锗股份有限公司关联交易管理办法〉的预案》。</p>

序号	会议名称	召开时间	召开方式	审议事项
6	审计与风险管理委员会2025年第六次会议	2025年10月24日	通讯	《关于审议〈公司2025年第三季度报告〉的预案》。
7	审计与风险管理委员会2025年第七次会议	2025年12月30日	现场+视频+通讯	(1) 《关于审议预计公司2026年度日常关联交易事项的预案》； (2) 《关于审议公司增资并控股赫章县乌蒙矿业有限责任公司的预案》。

## 二、履职情况

### (一) 监督和评估外部审计机构

报告期内，审计与风险管理委员会与年审会计师事务所信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）就年度财务审计和内控审计工作的审计范围、审计计划、审计方法等事项进行了充分的讨论与沟通，了解了审计过程中的重点关注领域和关键审计事项，督促会计师勤勉尽责，严格把控审计质量，在审计期间内未发现重大问题，认为其在审计期间遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托的各项工作，提议续聘信永中和为公司2025年度的审计机构。

### (二) 指导内部审计工作

报告期内，董事会审计与风险管理委员会认真审阅了公司的内部审计工作计划，并认可该计划的可行性，同时督促公司内部审计机构严格按照审计计划执行，细化审计内容、分解审计方案，强化整改落实，持续提升内部审计成效。经审阅内部审计工作报告，未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

### (三) 评估内部控制的有效性

报告期内，董事会审计与风险管理委员会指导并督促公司内部审计机构组织内部控制评价工作，并认真审阅了《公司2024年度内部控制评价报告》，评估了公司内部控制设计的合理性及运行的有效性。董事会审计与风险管理委员会认为公司已建立了较为健全的内部控制制度体系并有效运行，能够适配公司经营发展

和内部管理的需要，为编制真实、公允的财务报表提供合理保证，同时能够有效保障公司各项业务活动的健康运行，确保国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行，切实维护股东合法权益。

#### **（四）审阅公司的财务报告并对其发表意见**

报告期内，董事会审计与风险管理委员会认真审阅了公司季度、半年度、年度财务报告，就财务报告的编制情况和实际内容多次与公司管理层、财务部门和审计机构进行有效沟通，并提出了专业的意见和建议。通过核查，认为公司各期财务报告均按照企业会计准则及其他相关规定编制，公允地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量，并认为公司财务报告真实、完整、准确，不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况。

#### **（五）对关联交易事项进行审核并发表意见**

报告期内，董事会审计与风险管理委员会对公司关联交易事项进行了审核，通过事前了解及与相关人员的沟通，充分掌握关联交易背景、定价原则、必要性等因素后发表了审查意见。认为公司所发生的关联交易业务符合整体发展战略规划，有利于公司日常生产经营及未来业务发展，符合公司及全体股东的整体利益，关联交易均遵守公平、公开、公正原则，关联方按照合同规定享有其权利，履行其义务，不存在损害公司及投资者利益的情形。

#### **（六）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情况**

报告期内，董事会审计与风险管理委员会建立与公司管理层、内部审计部门与外部审计机构预沟通机制。委员通过定期会议、不定期会面或其他沟通方式对年度审计计划、年度财务报告、固定资产报废等重大事项进行沟通、交流，协调积极配合外部审计机构工作，合理安排相关的协调事宜，提高审计效率，有效促进内部审计工作优化，共同发挥监督职能，保证了审计工作的顺利开展。

#### **（七）指导、监督和评价公司风险管理工作**

报告期内，董事会审计与风险管理委员会指导公司管理层、审计部门认真落实国资委重大风险防范具体要求，以增强抗风险能力建设为核心，关注经营效益、合规、安全和环保等前十重大经营风险管控情况，每月动态监控、预测并报告风险管控现状和变化趋势，及时向管理层提示经营风险、提出风险管理建议。在审计与风险管理委员会的指导、帮助下，公司管理层以及各执行层的风险意识得到增强，重大风险防控措施有效，实现了重大风险的在控可控，坚决守住不发生重大风险的底线。

### 三、总体评价

2025年，董事会审计与风险管理委员会全面承接原监事会职责，在监督及评估外部审计机构，指导内部审计工作、审阅公司财务报告并对其发表意见、内部有效性评估等方面建言献策，充分发挥了审查、监督作用，切实履行了审计与风险管理委员会的责任和义务，确保了公司运作规范合规，推动公司治理水平稳步提升。

2026年，董事会审计与风险管理委员会将结合最新监管要求，继续坚持独立、专业的工作原则，依法合规、勤勉尽责地履行各项职能，充分发挥监督作用，维护公司和全体股东的权益，为公司可持续高质量发展保驾护航。

云南驰宏锌锗股份有限公司董事会审计与风险管理委员会  
2026年3月27日