

武汉三镇实业控股股份有限公司

董事会审计委员会 2025 年度履职情况报告

公司董事：

武汉三镇实业控股股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会根据《公司法》《上市公司治理准则》《公司章程》及《审计委员会议事规则》等相关规定，在 2025 年度任期内秉持独立、客观、审慎、勤勉的原则，聚焦财务监督、内控合规、风险防控等核心职能，全面履行监督、审核与咨询职责，在保障财务信息真实完整、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尤其是中小股东的合法权益。现将审计委员会 2025 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

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《审计委员会议事规则》等相关规定。

二、2025 年度审计委员会会议召开情况

报告期内，审计委员会共召开 7 次审计委员会会议和 2 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、2025 年 3 月 21 日，审计委员会审议通过如下议案：

- （1）公司 2024 年度财务决算报告；
- （2）公司 2024 年度利润分配预案；
- （3）关于 2025 年度公司经营计划的议案；
- （4）公司 2024 年年度报告及摘要；
- （5）公司 2024 年度内部控制评价报告；

- (6) 关于公司 2025 年度内部审计工作计划的议案；
- (7) 会计师事务所出具的财务报告内部控制审计报告；
- (8) 会计师事务所出具的对公司控股股东及其关联方占用资金情况的专项说明；
- (9) 董事会审计委员会 2024 年度履职情况报告；
- (10) 公司对会计师事务所 2024 年度履职情况评估报告；
- (11) 审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告；
- (12) 关于支付财务报告审计机构报酬及续聘 2025 年度财务报告审计机构的议案；
- (13) 关于支付内部控制审计机构报酬及续聘 2025 年度财务报告审计机构的议案；
- (14) 关于预计 2025 年度日常关联交易的议案。

2、2025 年 4 月 22 日，审计委员会审议通过了公司 2025 年第一季度报告。

3、2025 年 5 月 14 日，审计委员会审议通过了关于 2025 年内部审计、法务合规工作要点的议案。

4、2025 年 6 月 12 日，审计委员会审议通过了关于会计估计变更的议案。

5、2025 年 8 月 21 日，审计委员会审议通过如下议案：

(1) 关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易符合相关法律、法规规定的议案；

(2) 关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案；

(3) 关于《武汉三镇实业控股股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易草案》及其摘要的议案；

(4) 关于公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金构成关联交易的议案；

(5) 关于本次交易不构成重大资产重组、重组上市的议案；

(6) 关于签署本次交易附生效条件的相关协议的议案；

(7) 关于本次交易履行法定程序完备性、合规性及提交法律文件有效性的议案；

(8) 关于本次交易符合《上市公司监管指引第9号——上市公司筹划和实施重大资产重组的监管要求》第四条规定的议案；

(9) 关于本次交易符合《上市公司重大资产重组管理办法》第十一条、第四十三条、第四十四条规定的议案；

(10) 关于本次交易相关主体不存在不得参与任何上市公司重大资产重组情形的议案；

(11) 关于本次交易符合《上市公司证券发行注册管理办法》第十一条规定的议案；

(12) 关于本次交易采取的保密措施及保密制度的说明的议案；

(13) 关于本次交易标的公司经审计的财务报告、评估报告及上市公司经审阅的备考财务报告的议案；

(14) 关于本次交易未摊薄上市公司即期回报的议案；

(15) 关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性及评估定价的公允性的说明；

(16) 关于提请股东会授权公司董事会及董事会转授权相关人士全权办理本次交易相关事宜的议案

(17) 关于本次交易聘请第三方机构的议案；

(18) 本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易前12个月内购买、出售资产情况的议案；

(19) 关于本次交易信息发布前公司股票价格波动情况的议案；

(20) 关于提请股东会批准交易对方及控股股东免于以要约方式增持公司股份的议案。

6、2025年8月25日，审计委员会审议通过了如下议案：

(1) 公司2025年半年度报告及摘要；

(2) 审计委员会2025年上半年度履职情况报告。

7、2025年10月24日，审计委员会审议通过了公司2025年第三季度报告。

审计委员会在对2024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、2025年1月24日，审计委员会召开2024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2024年度年报审计的工作计划与安排汇报，并审议公司2024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2024年度未经审计的财务会计报表发表了书面意见。

2、2025年2月28日，审计委员会召开2024年年报第二次审计沟通见面会，听取年审会计师关于2024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，并审议中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中勤万信”）出具初步审计意见的2024年度财务报告，认为中勤万信出具初步审计意见的2024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2025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，委员会持续强化对外部审计机构的全流程监督与管理，保障审计工作的独立性、专业性和有效性。会前，与审计机构充分沟通审计计划、重点审计领域及风险防控要点，明确审计目标与时间节点；审计过程中，定期跟踪审计进展，针对重大会计处理、关键审计事项与审计机构保持密切沟通，及时协调解决审计过程中发现的问题；会后，严格评估审计机构的履职表现，包括审计范围覆盖完整性、审计程序执行规范性、审计意见出具公允性等，审议通过审计报酬支付方案及下一年度审计机构续聘议案，确保审计机构能够持续为公司提供高质量的审计服务。

2、审阅财务报告并发表意见

审计委员会严格履行财务报告审核职责，对公司 2024 年度财务决算报告、2025 年各季度财务报告及半年度财务报告等进行全面细致审阅。重点核查财务报告编制是否符合企业会计准则及相关监管要求，财务数据是否真实、准确、完整，会计政策与会计估计运用是否合规一致，重大交易事项会计处理是否恰当，以及财务信息披露是否充分、及时。经审议，委员会认为公司各期财务报告编制流程规范，财务数据真实反映公司经营状况与财务成果，未发现重大错报或遗漏事项，同意将相关财务报告提交董事会审议，有效保障了公司财务信息披露质量。

3、评估内部控制的有效性

审计委员会高度重视内部控制体系建设与执行效果，审议通过公司 2024 年度内部控制评价报告，重点评估内控体系在业务流程、风险防控、合规管理等方面的健全性与有效性，针对内控薄弱环节提出优化改进建议，推动公司持续完善内控流程、强化内控执行力度。同

时，结合公司战略发展需求与风险管控重点，审定 2025 年度内部审计工作计划，明确内部审计的重点领域、工作流程及实施节点，聚焦重大投资项目、关联交易、财务管控等关键环节，确保内部审计工作能够精准发力，有效防范化解经营管理风险。

4、审查关联交易事项并发表意见

在报告期间，审计委员会始终严格遵循公平、公正、公开原则，对公司预计年度日常关联交易及重大关联交易事项进行严格审查。重点核查关联交易的必要性与合理性，交易定价是否参照市场公允价格确定，交易程序是否符合《公司章程》及关联交易决策制度规定，信息披露是否完整、准确。经审核，委员会认为公司关联交易均基于正常经营需求发生，交易定价公允，决策程序合规，未存在损害公司及非关联股东尤其是中小股东利益的情形，也未影响公司的独立性，同意将相关关联交易议案提交董事会审议。

5、会计估计变更情况

在报告期内，审计委员会根据《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关规定，结合近年来公司固定资产的情况，对公司部分固定资产折旧年限进行变更事项进行了审查。经审核，委员会认为公司本次会计估计变更的决策程序符合相关法律法规、会计准则及《公司章程》规定，变更后的会计估计能够更加客观、公允地反映资产的实际情况，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形，同意将该事项提交董事会审议。

6、审核公司重组事项

针对公司发行股份购买资产并募集资金暨关联交易这一重大事项，审计委员会充分发挥专业审核作用，对交易报告书及相关配套议案进行全面审议。重点核查交易方案的合规性、交易标的估值的公允

性、募集资金使用的合理性、关联交易的公允性及交易履行的法定程序完备性等核心内容，审慎评估交易可能带来的财务风险、合规风险及整合风险，就交易标的审计评估、交易协议条款等关键事项提出专业意见，确保重大资产重组事项规范、有序推进，切实保障公司及全体股东的合法权益。

四、总体评价

总体来看，2025年度是审计委员会职能拓展升级的关键一年。在承接原监事会相关职能后，审计委员会严格遵循法律法规及公司治理要求，既扎实履行财务监督、内控合规、审计管控等传统核心职责，又有效承接监督公司运营、保障股东权益等新增职能，各项工作规范有序、成效显著，在保障财务信息真实完整、强化内部控制建设、规范重大事项决策、维护公司及全体股东尤其是中小股东合法权益等方面发挥了重要作用，为公司规范运营与高质量发展筑牢了治理根基。

展望2026年，审计委员会将持续秉持独立、客观、审慎的原则，按照新修订的《董事会审计委员会实施细则》进一步强化责任担当、提升履职效能。一是持续深化外部审计全流程监督，保障审计独立性与专业性；二是严把财务报告审核关，稳步提升信息披露质量；三是推动内控体系迭代优化，强化风险防控全链条管理；四是严格关联交易与重大事项审核，紧盯公司发行股份购买资产并募集资金暨关联交易事项进展，持续跟踪交易实施过程中的合规性、风险管控及审计评估相关工作，保障重组事项规范推进；五是全面落实原监事会承接职能，加强对公司经营管理、董高履职行为的监督，完善监督机制与流程；六是加强自身专业建设，密切关注监管政策动态，不断提升综合履职能力。审计委员会将以更全面的监督、更专业的审核、更高效的服务，切实履行好各项职责，为公司持续健康发展保驾护航。

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

2026年3月27日