

中原证券股份有限公司

董事会审计委员会 2025 年度工作报告

根据《上市公司治理准则》《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》和中原证券股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的《公司章程》及《公司董事会审计委员会工作规程》等相关规定，公司董事会审计委员会始终秉持勤勉尽责、忠实履职的工作原则，切实有效履行各项职责，为提升公司审计工作质量、保障董事会科学决策发挥了重要支撑作用，现将公司董事会审计委员会 2025 年的主要工作情况及 2026 年度工作计划报告如下：

一、董事会审计委员会的基本情况及 2025 年度会议召开情况

2025 年 12 月 31 日，公司第七届董事会第四十一次会议补选王辉先生、王慧轩先生、杜晓堂先生、朱军红女士为第七届董事会审计委员会委员，陈志勇先生不再担任召集人，田圣春先生不再担任审计委员会委员。

截至本报告期末，公司董事会审计委员会 5 人，具体组成人员为：王辉先生、陈志勇先生、王慧轩先生、杜晓堂先生、朱军红女士，其中王辉先生为召集人。董事会审计委员会成员 4 人为公司独立董事，占该委员会人数的大多数，其

中具有专业会计资格的独立董事王辉先生担任该委员会的召集人，符合监管要求及《公司章程》的相关规定。

报告期内，审计委员会共召开七次会议，审计委员会全体成员均参加了会议。会议具体情况如下：

1.公司第七届董事会审计委员会 2025 年第一次会议于 2025 年 3 月 26 日召开，会议审议通过了《2024 年年度报告（A 股）》《2024 年年度报告（H 股）及截至 2024 年 12 月 31 日止年度之业绩公告》《董事会审计委员会 2024 年度工作报告》《2024 年度内部控制评价报告》《2024 年度稽核报告书》《关于续聘 2025 年度审计机构的议案》《2024 年度年审会计师履职情况评估报告》《审计委员会对会计师事务所 2024 年度履职情况评估报告和履行监督职责情况报告》《关于 2024 年度利润分配预案暨 2025 年中期利润分配授权的议案》《2024 年度财务决算报告》《2025 年度财务预算报告》；

2.公司第七届董事会审计委员会 2025 年第二次会议于 2025 年 4 月 28 日召开，会议审议通过了《2025 年第一季度报告》；

3.公司第七届董事会审计委员会 2025 年第三次会议于 2025 年 8 月 28 日召开，会议审议通过了《2025 年半年度报告》《公司 2025 年中期利润分配方案》《关于修订〈公司董事会审计委员会工作制度〉的议案》；

4.公司第七届董事会审计委员会 2025 年第四次会议于 2025 年 9 月 8 日召开，会议审议通过了《关于全资子公司发起设立私募基金暨关联交易的议案》；

5.公司第七届董事会审计委员会 2025 年第五次会议于 2025 年 10 月 20 日召开，会议审议通过了《关于 2025 年度工资总额预算方案的议案》；

6.公司第七届董事会审计委员会 2025 年第六次会议于 2025 年 10 月 30 日召开，会议审议通过了《2025 年第三季度报告》；

7.公司第七届董事会审计委员会 2025 年第七次会议于 2025 年 12 月 31 日召开，会议审议通过了《关于修订<关联/连交易管理制度>的议案》。

二、2025 年主要工作开展情况

（一）持续健全完善董事会审计委员会工作运行机制

根据《中华人民共和国公司法》《上市公司独立董事管理办法》《香港联合交易所有限公司证券上市规则》等相关规定，公司董事会审计委员会 2025 年组织对《公司董事会审计委员会工作制度》进行了修订，并于 2025 年 8 月 28 日召开了第七届董事会审计委员会 2025 年第三次会议，审议通过了《关于修订<公司董事会审计委员会工作制度>的议案》，进一步完善了董事会审计委员会工作机制。

（二）组织开展 2025 年度审计机构聘任，并监督其审

计工作开展情况

1.报告期内，按照相关法规和制度规定，董事会审计委员会审议通过了《关于续聘 2025 年度审计机构的议案》。

审计委员会对会计师事务所的专业能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了严格审查，认为其在审计过程中能够独立、客观、公正地履行审计职责，审计报告客观、真实地反映了公司的财务状况和经营成果，具备继续为公司提供审计工作的专业水平和服务经验，同意公司续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度审计机构，负责根据中国企业会计准则同时提供境内及境外审计服务，同意将议案提交公司董事会审议。

2.董事会审计委员会对会计师事务所审计工作的监督情况，详见本公司按规定同期披露的《董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告》。

（三）组织审核公司的财务信息及关联交易及其披露

董事会审计委员会认真审核了公司 2024 年度和 2025 年半年度财务报告、2025 年第一季度和第三季度的主要财务数据，认为公司相关报告的编制符合《企业会计准则》的相关规定，公允反映了公司财务状况、经营成果和现金流量，公司不存在由于舞弊或错误导致的重大错报，不存在重大会计差错调整、重大会计政策变更等，同意将其提交董事会审议通过后进行披露；对公司年度关联交易额度情况和日常关联

交易预计事项进行了审核，重点关注相关事项是否存在损害公司和中小股东利益的情形，审议通过了相关议案并同意提交董事会审议。

（四）监督指导公司内部审计工作

报告期内，董事会审计委员会定期或不定期听取公司内部审计工作汇报和重点工作的部署落实情况，指导公司内部审计部门以全面提升内部审计工作效能和质量为着力点，推动内部审计部门积极履行监督职责，强化数字化审计应用，促进公司决策部署和行业监管要求的贯彻落实。

一是精准审阅内部审计工作计划，强化审计工作前瞻性部署。结合公司高风险、关键业务领域，指导内部审计部门明确审计重点、细化任务、合理配置资源，确保审计工作贴合公司发展与监管需求，为全年工作有序开展奠定基础。

二是监督内部审计工作实施，定期或不定期听取工作进展及重大稽核事项汇报，监督审计工作合规性与独立性，督促内部审计部门规范流程、完善证据，保障审计结果真实准确。

三是抓实审计整改“下半篇文章”，依托 2025 年公司审计系统建设成果，强化数字化督导应用。督促内部审计部门将审计问题及整改资料录入审计管理系统，实现审计档案系统化归档、全程可追溯；通过系统数据分析复盘问题、挖掘管理漏洞，形成数字化整改闭环，提升整改质效，防范同

类问题重复发生。

（五）评估公司内部控制有效性

2025年，董事会审计委员会审议了公司年度内部控制评价报告和审计机构出具的内部控制审计报告，并听取了相关汇报，审核评估了公司内部控制有效性，认为公司能够按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定开展内部控制评价工作，已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的内部控制，未发现重大缺陷和影响内部控制有效性评价结论的因素。

三、2026年度工作计划

董事会审计委员会将围绕公司年度总体工作思路与目标，聚焦“两高四着力”，践行国企金融使命担当，着力提升服务实体经济质效；同时，紧扣“五篇大文章”的部署要求，持续推动公司治理完善与规范运作，助力公司实现高质量发展。具体工作计划如下：

（一）加强工作调研，提供专业意见建议，助力公司高质量发展与信息披露规范

将持续跟踪行业发展趋势与政策动态，特别是科技金融、绿色金融等前沿领域的发展动向，主动研究并借鉴行业先进实践经验。定期或不定期参与公司财务信息披露、内外部审计、内部控制体系建设等核心事项的研究与决策，针对“大财富”业务转型、绿色金融项目落地、普惠金融服务创新等

关键环节，提供独立、审慎的专业意见。通过强化公司作为河南资本市场重要战略载体的功能定位，切实提升信息披露质量与规范运作水平，为公司的稳健经营和高质量发展提供有效支撑。

（二）注重外部审计质量，加强内外沟通协作

做好对外部审计机构工作的监督，注重与外部审计机构保持及时、深入的沟通；督促外部审计机构勤勉尽责、规范履行审计程序，按计划完成各项审计工作；指导并协调公司管理层、相关部门与外部审计机构的沟通协作，着力提升审计效率，保障审计工作顺利开展。

在外部审计实施过程中，结合不同阶段的工作重点，听取外部审计机构的进展汇报，对其关键环节进行监督和指导；针对公司内部控制的薄弱环节等重要事项，促进外部审计机构与公司内部相关单位加强沟通与配合，推动公司经营与管理水平持续提升。

（三）持续完善内部审计工作体系，提升审计质量与履职效能

推动公司贯彻落实国家及省级审计机关对内部审计工作的各项要求，持续完善其工作机制与制度流程，强化审计质量控制。重点指导内部审计聚焦公司战略落地，围绕“大财富”转型、“三投联动”、数字化转型、重点领域风险防控（如招投标、跨境业务、资金密集及资源富集的业务条线）

以及降本增效等核心任务开展审计监督。审阅公司内部审计工作计划及重要稽核审计报告，监督内部审计工作紧密围绕业务发展与风险管理实际开展，确保其切实服务于公司战略转型与经营目标。同时，推动公司加强内部审计队伍建设与资源保障，提升运用大数据、智能风控等科技手段发现问题的能力，促进内部审计与合规、风控等各道防线协同发力，切实提升公司整体内部控制效能与运营水平。

（四）强化审计结果运用，推动监督整改协同贯通

推动公司建立健全内部审计发现问题的整改机制，及时对审计发现的典型性、普遍性、倾向性问题进行综合分析，促进公司完善相关管理制度，健全内部控制体系；推动公司将审计结果及整改情况纳入相关单位的考核评价与负责人述职范畴；指导公司加强内部监督工作的统筹协调，通过信息共享、联合检查、成果共用、整改共促等方式，提升监督整体效能，保障公司在“两高四着力”战略指引下持续稳健运行，为谱写公司高质量发展新篇章贡献力量。