

重庆建工集团股份有限公司

董事会审计委员会 2024 年度履职报告

根据中国证监会《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》、《上海证券交易所股票上市规则》和重庆建工集团股份有限公司（以下简称“公司”）《公司章程》《董事会议事规则》《董事会审计委员会工作规则》等规定，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行了审计监督职责。现对审计委员会 2024 年度的履职情况汇报如下：

一、审计委员会基本情况

公司第五届董事会审计委员会由独立董事赵勇军先生、独立董事黄新建先生、董事鲁学佳先生三名成员组成，其中召集人由具有会计专业背景的赵勇军先生担任。

2024 年 5 月 27 日，原委员闫学军先生由于工作调动原因，申请辞去公司第五届董事会董事、副总经理及其担任的董事会审计委员会委员、战略委员会委员等职务，其辞职后不再担任公司任何职务。2024 年 8 月 26 日，公司召开第五届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于选举公司专门委员会委员的议案》，董事会一致同意选举非独立董事鲁学佳先生担任董事会审计委员会委员。此后，公司第五届董事会审计委员会由独立董事赵勇军先生、独立董事黄新建先生、董事鲁学佳先生三名成员组成。

二、审计委员会年度内会议召开情况

2024 年度，审计委员会召开了 21 次工作会议。情况如下：

2024 年 1 月 12 日，公司第五届董事会审计委员会召开第十一次会议，与信永中和会计师事务所对年报审计相关事项进行沟通。

2024 年 1 月 15 日，公司第五届董事会审计委员会召开第十二次会议，审议通过了《关于公司不向下修正“建工转债”转股价格的议案》。

2024 年 2 月 26 日，公司第五届董事会审计委员会召开第十三次会议，审议通过了《关于公司公开转让所持宁夏宁东兴蓉水处理有限责任公司 1%股权的议案》

2024 年 3 月 21 日，公司第五届董事会审计委员会召开第十四次会议，审议通过了《关于公司 2024 年度投资计划的议案》《关于为参股公司提供差额补足的议案》。

2024 年 4 月 8 日，公司第五届董事会审计委员会召开第十五次会议，审议通过了《关于公司全资子公司转让所属控股公司股权的议案》。

2024 年 4 月 18 日，公司第五届董事会审计委员会召开第十六次会议，审议通过了《公司董事会审计委员会 2023 年度履职报告》《公司 2023 年度内部控制自我评价报告》《公司 2023 年年度报告及摘要》《公司 2023 年度财务决算及 2024 年度财务预算报告》《关于公司计提资产减值

准备的议案》《公司 2023 年度利润分配预案》《关于公司 2023 年度日常关联交易执行情况及 2024 年度日常关联交易预计情况的议案》《公司 2024 年度融资计划》《公司 2024 年度担保计划》《关于公司债务重组及资产处置的预计议案》《公司董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度履职情况评估及履行监督职责情况的报告》《关于公司审计部 2023 年度工作总结及 2024 年度工作计划的议案》。

2024 年 4 月 19 日，公司第五届董事会审计委员会召开第十七次会议，审议通过了《公司 2024 年第一季度报告》《关于公司审计委员会 2024 年一季度工作报告的议案》《关于公司审计部 2024 年一季度工作报告和二季度工作计划的议案》。

2024 年 5 月 17 日，公司第五届董事会审计委员会召开第十八次会议，审议通过了《关于公司全资子公司转让其控股子公司股权的议案》《关于公司全资子公司吸收合并其全资子公司的议案》。

2024 年 5 月 31 日，公司第五届董事会审计委员会召开第十九次会议，审议通过了《关于公司接受控股股东担保并支付担保费暨关联交易的议案》《关于公司向下修正“建工转债”转股价格的议案》《关于为所属全资子公司提供差额补足的议案》《关于市政交通公司对控股子公司增加注册资本金的议案》。

2024年6月20日，公司第五届董事会审计委员会召开第二十次会议，审议通过了《关于确定向下修正“建工转债”转股价格的议案》。

2024年7月8日，公司第五届董事会审计委员会召开第二十一次会议，审议通过了《关于公司不向下修正“建工转债”转股价格的议案》《关于对参股公司控股股东超股比借款提供担保的议案》。

2024年8月2日，公司第五届董事会审计委员会召开第二十二次会议，审议通过了《关于为参股公司提供财务资助暨关联交易的议案》《关于公司为全资子公司提供股权质押担保的议案》。

2024年8月26日，公司第五届董事会审计委员会召开第二十三次会议，审议通过了《关于公司所属全资子公司增加注册资本金的议案》。

2024年8月27日，公司第五届董事会审计委员会召开第二十四次会议，审议通过了《公司2024年半年度报告及摘要》《关于公司会计政策变更的议案》《关于公司2024年半年度计提资产减值准备的议案》《关于公司所属全资子公司转让其控股子公司股权的议案》《关于公司所属全资子公司转让其控股子公司部分股权的议案》《关于公司所属全资子公司参与收购公司控股二级子公司股权的议案》《关于公司所属二级子公司100%股权转让并盘活土地使用

权的议案》《关于公司审计委员会 2024 年半年工作报告的议案》《关于公司审计部 2024 年半年工作报告和三季度工作计划的议案》。

2024 年 9 月 9 日，公司第五届董事会审计委员会召开第二十五次会议，审议通过了《关于公司 2024 年中期投资调整计划的议案》。

2024 年 9 月 23 日，公司第五届董事会审计委员会召开第二十六次会议，审议通过了《关于公司开展应收账款保理融资业务的议案》。

2024 年 10 月 17 日，公司第五届董事会审计委员会召开第二十七次会议，审议通过了《关于公司全资子公司开展应收款项保理融资业务的议案》《关于公司全资子公司以 BOT 模式参与成渝垫丰武高速项目并与关联方共同对参股公司增资同时纳入公司 2024 年度投资计划的议案》。

2024 年 10 月 21 日，公司第五届董事会审计委员会召开第二十八次会议，审议通过了《关于公司全资子公司以 BOT 模式参与开州至梁平高速公路项目并与关联方共同对项目公司增资的议案》。

2024 年 10 月 25 日，公司第五届董事会审计委员会召开第二十九次会议，审议通过了《公司 2024 年第三季度报告》《关于聘请公司 2024 年度会计师事务所的议案》《关于公司资产抵押的议案》《关于公司 2024 年前三季度计提

资产减值准备的议案》《关于公司审计委员会 2024 年三季度工作报告的议案》《关于公司审计部 2024 年三季度工作报告和四季度工作计划的议案》。

2024 年 12 月 11 日，公司第五届董事会审计委员会召开第三十次会议，审议通过了《关于公司全资子公司交建集团签署建设工程施工合同暨关联交易的议案》《关于公司全资子公司市政一公司签署建设工程施工合同暨关联交易的议案》《关于公司调增日常关联交易预计的议案》。

2024 年 12 月 25 日，公司第五届董事会审计委员会召开第三十一次会议，审议通过了《关于公司委托经营管理重庆维景酒店经营场所的议案》《关于公司吸收合并重庆维景酒店的议案》。

三、审计委员会 2024 年度履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会根据相关规定，主要开展了如下工作：

1、监督及评估外部审计机构工作

报告期内，我们与信永中和会计师事务所（以下简称“信永中和”）就 2023 年度审计范围、审计计划、审计方法等事项进行了充分的讨论与沟通，并且在审计期间及时沟通，协商解决审计过程中发现的重大事项。我们认为信永中和本次年报审计及内控审计工作中较好地完成公司委托的各项工作，勤勉尽责，遵循独立、客观、公正的职业准则，并建议续聘信永中和为下年度审计机构。

2、指导内部审计工作

报告期内，我们认真审阅了公司的内部审计工作报告，以及内部审计工作底稿，同时督促公司内部审计机构严格按照公司内部审计工作要求履行职责，并对内部审计出现的问题提出了指导性意见。经审阅内部审计工作报告，我们未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

3、审阅公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，我们认真审阅了公司的财务报告，并认为公司财务报告是真实、完整和准确的，不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，也不存在重大会计差错调整、涉及重要会计判断的事项、导致非标准无保留意见审计报告的事项。

4、评估内部控制的有效性

公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》等法律法规要求，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度。报告期内，公司严格执行各项法律法规、《公司章程》以及内部管理制度，股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。公司董事会审计委员会认为：公司已按照企业内部控制规范和相关规定的要求保持了有效的内部控制，现有的内控体系不存在重大缺陷，能有效保证公司各项业务活动的有序运行，未发现公司内部控制存在重大缺陷。

5、协调经理层、内审部门及相关部门与外部审计机构的沟通

报告期内，为更好地促成经理层、内部审计部门及相关部门与信永中和进行充分有效的沟通，我们在听取了各方的意见后，积极进行了协调工作，以求顺利完成相关审计工作。

6.董事会授予的其他职责

根据监管机构和公司相关要求，审计委员会在审阅相关资料并与相关人员进行沟通的基础上，对公司转让参股企业部分股权、开展应收账款保理融资业务、为参股公司提供财务资助暨关联交易等议案进行了审议，并同意提交董事会审议。

四、总体评价

报告期内，公司董事会审计委员会成员依据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号—规范运作》以及公司制定的《公司章程》《董事会议事规则》《董事会审计委员会工作规则》等相关规定，勤勉尽责，较好地履行了相关职责。2025年，审计委员会所有成员将继续勤勉尽责，密切关注公司的内部审计工作，以及公司内外审计的沟通、监督和核查工作，指导内部审计工作，完善公司内部控制体系，充分发挥审计委员会的监督职能，促进公司健康发展，为维护公司和全体股东的共同利益继续努力。

重庆建工集团股份有限公司
董事会审计委员会
2025年4月22日