

# 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 2024 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。

2024 年度，云南驰宏锌锗股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计与风险管理委员会严格按照《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，勤勉尽责，充分发挥专业职能，认真履行职责。现将 2024 年度履职情况汇总报告如下：

### 一、董事会审计与风险管理委员会基本情况

2023 年 9 月，委员张炜先生因工作变动申请辞去公司董事会审计与风险管理委员会委员职务；2024 年 2 月，经公司第八届董事会第十次会议审议通过，同意补选明文良先生为公司第八届董事会审计与风险管理委员会委员，任期为自第八届董事会第十次会议审议通过之日起至公司第八届董事会任期届满之日止。

2024 年 8 月，主任委员陈旭东先生因任期届满申请辞去公司董事会审计与风险管理委员会主任委员及委员职务。2024 年 9 月，经公司第八届董事会第十五次会议审议通过，补选张建民先生为公司第八届董事会审计与风险管理委员会委员，选举具有会计专业资格的方自维先生为公司第八届董事会审计与风险管理委员会主任委员，任期为自第八届董事会第十五次会议审议通过之日起至公司第八届董事会任期届满之日止。

公司董事会审计与风险管理委员会人员构成符合《上市公司独立董事管理办法》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》的有关规定，全部委员均具有胜任审计与风险管理委员会工作职责的专业知识和经验。

## 二、董事会审计与风险管理委员会 2024 年度会议召开情况

2024 年度，公司董事会审计与风险管理委员会共召开 9 次会议，全体委员均亲自出席会议并行使了表决权，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 2024 年第一次会议	2 月 5 日	通讯	《关于审议聘任公司财务总监的预案》。
2	审计与风险管理委员会 2024 年第二次会议	3 月 28 日	现场结合 视频通讯	(1)《关于审议<公司 2023 年年度财务报告(经审计)>的预案》； (2)《关于审议<公司 2023 年度对会计师事务所履职情况评估报告>的预案》； (3)《关于审议<董事会审计与风险管理委员会对会计师事务所 2023 年度履职情况履行监督职责的报告>的预案》； (4)《关于审议<公司 2023 年度内部审计工作总结及 2024 年度内部审计工作计划>的议案》； (5)《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》； (6)《关于审议<公司关于在中铝财务有限责任公司存款风险的应急处置预案>的预案》； (7)《关于审议<公司 2023 年度内部控制评价报告>的预案》； (8)《关于审议<公司 2024 年度全面风险评估报告>的预案》。
3	审计与风险管理委员会 2024 年第三次会议	4 月 23 日	现场结合 视频通讯	(1)《关于审议<公司 2024 年第一季度报告>的预案》； (2)《关于审议新增 2024 年度预计日常关联交易的预案》。
4	审计与风险管理委员会 2024 年第四次会议	7 月 5 日	通讯	《关于审议与关联方云南铜业股份有限公司共同收购昆明冶金研究院有限公司股权暨关联交易的预案》。
5	审计与风险管理委员会 2024 年第五次会议	8 月 28 日	现场结合 视频通讯	(1)《关于审议<公司 2024 年半年度报告>及其摘要的预案》； (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》； (3)《关于审议续聘公司 2024 年度财务及内部控制审计机构的预案》。
6	审计与风险管理委员会 2024 年第六次会议	9 月 19 日	通讯	《关于审议补选公司第八届董事会审计与风险管理委员会主任委员的预案》。
7	审计与风险管理委员会 2024 年第七次会议	9 月 23 日	通讯	《关于审议公司以集中竞价交易方式回购公司股份的预案》。
8	审计与风险管理委员会 2024 年第八次会议	10 月 24 日	通讯	《关于审议<公司 2024 年第三季度报告>的预案》。
9	审计与风险管理委员会 2024 年第九次会议	12 月 23 日	现场结合 视频通讯	(1) 与年审会计师沟通 2024 年年报审计工作安排； (2) 财务资产部作公司 2024 年年报重点沟通事项汇报。

### 三、董事会审计与风险管理委员会 2024 年度主要履职情况

#### （一）监督及评估外部审计机构工作

##### 1.与外部审计机构讨论和沟通审计范围、审计计划、审计方法及在审计中发现的重大事项

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。

##### 2.监督和评估外部审计机构是否勤勉尽责

审计与风险管理委员会对信永中和的审计工作进行了监督、评价，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。因此，审计与风险管理委员会同意续聘该所为公司 2024 年度财务审计和内控审计机构。

##### 3.审核外部审计费用

报告期内，审计与风险管理委员会结合公司年审工作量和工作内容，对公司财务和内控审计费用合理性进行了审核，认为费用合理。

#### （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

公司按照《公司法》《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所有关规定和要求，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。因此审计与风险管理委员会认为公司的内部控制实际运作情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求，为内部控制的运行与审计机构的评价奠定了良好的基础。

报告期内，在充分听取各方意见的基础上，审计与风险管理委员会积极进行了相关协调工作，使管理层、内部审计部门及相关部门与会计师事务所进行充分有效的沟通，提高了相关审计工作的效率。审计与风险管理委员会认真审阅了公司《2023 年度内部控制评价报告》和审计机构出具的《2023 年度内部控制审计报告》，未发现公司存在财务报告内部控制和非财务报告内部控制的重大或重要缺陷。

#### **（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。在年报审计过程中，审计与风险管理委员会与审计机构进行了充分的沟通和交流。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 2024 年度与关联方之间发生的关联交易属正常业务往来，满足公司日常经营需求，交易价格合理、公允，是公司生产经营所必要的，不存在损害公司特别是中小股东利益的情形。

#### **（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委员通过定期会议、不定期会面或其他沟通方式协调公司管理层、内部审计部门与外部审计机构进行沟通、交流，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关注了荣达矿业行政处罚事项，对公司管理层合规经营提出了更高要求。此外，审计与风险管理委员会认真听取了公司关于风险管理相关工作的汇报，认为公司风险管理体系和运行机制已逐步完善。公司能够按照全面风险管理工作的总体要求和规划，进一步提升风险管理水平，积极采取措施加强重大风险全过程管理，继续开展全面风险管理工作，评估公司面临的重大风险，有针对性地制定管理策略和解决方案，扎实推进年度风险管理工作，坚决守住不发生重大风险的底线。

### **四、总体评价**

报告期内，公司董事会审计与风险管理委员会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。

2025年，公司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，确保公司内部控制科学、有效，维护公司和全体股东的权益，助力公司高质量发展。

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3月28日