

国投资本股份有限公司 2024 年度董事会 审计与风险管理委员会履职报告

国投资本股份有限公司（简称“国投资本”或“公司”）董事会审计与风险管理委员会根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》《上海证券交易所股票上市规则》《国投资本股份有限公司章程》及公司《董事会审计与风险管理委员会工作细则》等相关制度规定，勤勉尽责，扎实开展有关工作，现将 2024 年度履职情况报告如下：

一、董事会审计与风险管理委员会基本情况

2024 年 1-4 月，公司董事会审计与风险管理委员会成员由独立董事张敏、独立董事白文宪、董事长段文务担任，其中张敏先生为主任委员。

2024 年 5 月，公司经九届十四次董事会审议通过，董事会审计与风险管理委员会成员由独立董事张敏、独立董事白文宪、董事王方担任，其中张敏先生为主任委员。审计与风险管理委员会的人员构成符合监管机构和公司相关制度的规定。

二、董事会审计与风险管理委员会会议召开情况

2024 年度，公司共召开审计与风险管理委员会会议 6 次，共审议通过及听取 20 项议案，具体情况如下：

序号	会议名称	时间	委员出席情况	审议通过或听取议案
----	------	----	--------	-----------

1	2024 年第一次会议	2024 年 3 月 27 日	全体委员 出席	《国投资本股份有限公司 2023 年度报告及其摘要》《国投资本股份有限公司 2023 年度财务决算报告》《国投资本股份有限公司 2024 年度财务预算报告》《国投资本股份有限公司关于 2024 年度预计日常关联交易的议案》《国投资本股份有限公司关于 2023 年度利润分配预案》《国投资本股份有限公司 2023 年度内部控制评价报告》《国投资本股份有限公司 2023 年度重要事项专项审计报告》《国投资本股份有限公司 2023 年度董事会审计与风险管理委员会履职报告》《国投资本股份有限公司对国投财务有限公司关联交易的风险持续评估报告》《国投资本股份有限公司 2023 年度风险管理与法律合规报告》《国投资本股份有限公司 2023 年度审计监督工作开展情况及 2024 年度重点工作安排》共 11 项
2	2024 年第二次会议	2024 年 4 月 29 日	全体委员 出席	《国投资本股份有限公司 2024 年第一季度报告》、共 1 项
3	2024 年第三次会议	2024 年 7 月 17 日	全体委员 出席	《国投资本股份有限公司 2024 年度风险偏好陈述》共 1 项
4	2024 年第四次会议	2024 年 8 月 20 日	全体委员 出席	《国投资本股份有限公司 2024 年半年度报告及其摘要》《国投资本股份有限公司对国投财务有限公司的风险评估报告》《国投资本股份有限公司 2024 年上半年上市公司重要事项专项审计报告》《国投资本股份有限公司 2024 年上半年审计监督工作报告》共 4 项
5	2024 年第五次会议	2024 年 10 月 23 日	全体委员 出席	《国投资本股份有限公司 2023 年第三季度报告》共 1 项
6	2024 年第	2024 年 12	全体委员	《国投资本股份有限公司关于续聘 2024 年度财务

	六次会议	月 4 日	出席	报表审计机构和内部控制审计机构的议案》《国投资本股份有限公司 2024 年 1-9 月内部审计工作情况报告》共 2 项
--	------	-------	----	---

三、董事会审计与风险管理委员会履行职责情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

董事会审计与风险管理委员会于 2024 年 1 月、3 月分别召开 2023 年报审计计划阶段、审计完成阶段沟通会，和外部审计机构就审计计划及范围、审计策略及重点、审计关键因素、审计结果及关注事项等情况进行沟通；督促外部审计机构严格遵守业务规则和行业自律规范，对公司财务会计报告进行核查验证，履行特别注意义务，审慎发表专业意见。

2024 年 12 月，董事会审计与风险管理委员会审议通过《国投资本股份有限公司关于续聘 2024 年度财务报表审计机构和内部控制审计机构的议案》，审核外部审计机构的基本情况、专业胜任能力、诚信状况、独立性、审计费用等。

（二）指导内部审计工作

公司董事会审计与风险管理委员会监督及评估内部审计工作，2024 年初听取《国投资本股份有限公司 2023 年度审计监督工作开展情况及 2024 年度重点工作安排》，每季度听取内审部门的《内部审计工作情况报告》。根据监管规定，督导内审部门每半年对募集资金使用、提供担保、关联交易、大额资金及关联人资金往来等重要事项进行一次检查，并出具《国投资本股份有限公司重

要事项专项审计报告》。

（三）审阅公司的财务报告并对其发表意见

2024 年，董事会审计与风险管理委员会认真审阅了公司财务报告、定期报告，特别关注是否存在与财务会计报告相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的可能性。审计与风险管理委员会认为：公司编制的 2023 年度报告、2024 年半年度报告及季度报告符合相关会计政策的规定，真实、准确、完整地反映了报告期公司经营成果及财务状况。

（四）评估内部控制的有效性

2024 年，董事会审计与风险管理委员会审议通过《国投资本股份有限公司 2023 年度内部控制评价报告》，认为公司内部控制不存在重大或重要缺陷，在所有重大方面保持了有效的内部控制；同时督促公司做好对发现问题的整改工作，持续提高公司内部控制的有效性和管理水平。

（五）对关联交易审核

2024 年，董事会审计与风险管理委员会审议通过《国投资本股份有限公司关于 2024 年度预计日常关联交易的议案》、每半年度审议《国投资本股份有限公司对国投财务有限公司的风险持续评估报告》，督促公司按照监管要求对关联交易严格把关，做好信息披露和审计，确保公司重大关联交易履行必要的合规程序。

（六）关注风险防控工作

公司董事会审计与风险管理委员会高度关注公司风险防控工作

作，2024 年审议通过《国投资本股份有限公司 2024 年风险偏好陈述》，听取《国投资本股份有限公司 2023 年度风险管理与法律合规报告》。督促公司严控风险、稳步发展，健全全面风险管理体系，确保将风险控制在与总体目标相适应并可承受的范围内。

四、总体评价

2024 年度，公司董事会审计与风险管理委员会依据有关法律、法规和中国证监会、上海证券交易所规定以及《公司章程》《国投资本董事会审计与风险管理委员会工作细则》等治理制度，发挥专长、恪尽职守地履行职责。在监督外部审计机构、指导内审机构、审阅财务报告、评估内部控制、审核关联交易、关注风险控制等方面发挥了重要作用，切实维护了公司及全体股东的合法权益。

国投资本股份有限公司

董事会审计与风险管理委员会

2025 年 3 月 28 日