

# 公司董事会审计委员会 2025 年度履职报告

各位董事：

2025年度，公司董事会审计委员会围绕公司主要发展方向，严格遵循上海证券交易所的相关要求，6月新发布的《上市公司审计委员会工作指引》，以及《公司董事会审计委员会实施细则》有关规定，充分发挥审计委员会各项工作职能，开展相关工作，包括监督及评估外部审计工作、监督及评估内部审计工作、审核公司财务信息及其披露、监督及评估公司内控、行使《公司法》规定的监事会职权等，现将审计委员会2025年度工作情况报告如下：

## 一、董事会审计委员会会议召开情况

报告期内，公司董事会审计委员会共召开 8 次会议，合计审议通过 17 项议案，听取 2 项议案，所有会议的召开程序、表决方式和会议通过的议案均符合有关法律、法规、公司章程等相关规定。其中，审议通过议案包括《信达地产股份有限公司 2025 年度内部审计工作计划》《信达地产股份有限公司 2024 年度内部控制评价实施方案》《信达地产股份有限公司 2024 年年度财务会计报表及财务决算报告》《关于公司 2024 年度计提资产减值准备的议案》《安永华明会计师事务所从事 2024 年度公司审计工作的履职情况评估报告》《关于续聘 2025 年度审计机构及确定其审计费用的议案》《公司 2024 年度内部控制评价报告》《公司董事会审计与内控委员会 2024 年度履职报告》《公司审计与内控委员会对会计师事务所履行监督职责情况的报告》《2025 年一季度财务会计报表》

《2025 年半年度财务会计报表》《关于针对公司发行私募公司债事项将年报审计机构纳入选聘范围提供相关服务的议案》《2025 年三季度财务会计报表》《信达地产股份有限公司董事会审计委员会实施细则》《信达地产股份有限公司内部审计工作发展规划（2025-2027 年）》《信达地产股份有限公司 2025 年上半年募集资金等事项规范运作情况专项审计报告》《信达地产股份有限公司 2025 年度内部控制评价实施方案》，听取议案包括《信达地产股份有限公司 2024 年度内部审计工作报告》《公司 2025 年前三季度内部审计开展及发现问题情况报告》。

## 二、报告期内董事会审计委员会的其他工作情况

### （一）监督及评估外部审计机构工作

审计委员会严格按照监管要求，审查和评估财务报告与内部控制审计机构的独立性与专业性，认真审核和监督审计费用、审计工作范围等各类相关事项，审前与主审注册会计师讨论和沟通审计范围、审计重点、时间安排、人员配置等；审中监督外部审计机构恪尽职守，保持密切沟通，听取审计工作进展汇报，及时了解审计中发现的问题，要求重点关注（1）亏损大幅扩大的商业合理性；（2）资产重估过程中的客观性、合理性、适当性和一致性。同时，也要持续关注合并范围及投资分类判断、房地产开发销售及代建收入确认、房地产开发成本与销售费用的计量和确认、资产减值风险识别与评估、金融资产的分类和估值减值、长期股权投资减值、关联交易披露、抵质押担保信息披露、有息负债等相关债务的偿付能力及房地产项目相关税项等方面的情况，督促其高质量完成审计工作；审后听取主审会计师汇报年度审计情况，就审计结果与主审

会计师交换意见，提出要对减值准备的内容，对项目价值的评估需要高度关注等。同时，对外部审计机构的工作情况进行独立、客观、公正评价，并向董事会提出聘请外部审计机构的建议。

## （二）指导内部审计工作

审计委员会指导内部审计部门，高效、高质量完成各项审计工作任务。2025年度，公司开展常规审计工作，合计完成7家所属公司常规审计。另外，还完成了2人次任期审计，以及募集资金、制度建设2次专项审计。除日常常规指导外，按照最新监管要求，于10月底听取了2025年度前三季度整体审计情况，以及发现问题情况，2026年3月听取全年审计情况。综合来看，内部审计在审计过程中严格按照标准化流程开展工作，实现边审计、边整改、边建议、边提升。同时，公司对于在审计过程中发现的问题，由法律合规部门下发整改通知，督促被审计单位严格落实整改计划完成整改工作。

## （三）审阅公司财务报告

2025年度，审计委员会审阅了公司年度、季度和半年度财务会计报表，与公司经营层进行了沟通，对于公司报表中期初余额、业绩亏损、资产减值等情况进行了高度关注。认为公司财务报告真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的情况，且公司也不存在重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更的事项。公司的财务报表按照企业会计准则及公司财务制度，在重大方面公允反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况，并将其提交董事会。

## （四）监督公司内部控制

2025年，在审计委员会的指导下，公司认真开展了内部控制评价工作，完成内部控制评价工作底稿，形成内部控制评价报告。审计委员会对公司内部控制评价报告和外部审计机构出具的内部控制审计报告进行了审阅，重点关注内部控制缺陷的识别、评估和整改情况，认为公司内部控制体系总体有效，报告和审计报告能够真实、准确反映公司内部控制实际情况，不存在内部控制重大缺陷及重要缺陷。此外，对于在内部控制评价工作中发现的一般缺陷，督促公司制定整改措施并跟踪整改落实情况，确保内部控制缺陷得到及时有效整改。

#### （五）协调内外部审计工作

2025年度，审计委员会就年审相关事项协调管理层与外部机构进行了充分、有效的沟通，同时协调法律合规部、计划财务部等其他相关部门与外部机构的沟通、交流，配合外部审计机构工作，提高审计效率，确保公司年度审计工作能够及时、顺利完成，保障公司2025年年度报告如期、准确披露。同时，合理利用外部审计工作成果，共同发挥监督功能。

二〇二六年三月三十一日

(本页无正文，仅为信达地产股份有限公司董事会审计委员会对《公司董事会审计委员会 2025 年度履职报告》的签字页)

审计委员会：



\_\_\_\_\_  
王 扬

\_\_\_\_\_  
霍文营

\_\_\_\_\_  
仲为国

\_\_\_\_\_  
张多蕾

\_\_\_\_\_  
魏 一

二〇二六年三月三十一日

(本页无正文，仅为信达地产股份有限公司董事会审计委员会对《公司董事会审计委员会 2025 年度履职报告》的签字页)

审计委员会：

\_\_\_\_\_  \_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_  
王 扬      霍文营      仲为国      张多蕾      魏 一

二〇二六年三月三十一日

(本页无正文, 仅为信达地产股份有限公司董事会审计委员会对《公司  
董事会审计委员会 2025 年度履职报告》的签字页)

审计委员会:

_____	_____	<u>仲为国</u>	_____	_____
王 扬	霍文营	仲为国	张多蕾	魏 一

二〇二六年三月三十一日

(本页无正文, 仅为信达地产股份有限公司董事会审计委员会对《公司  
董事会审计委员会 2025 年度履职报告》的签字页)

审计委员会:

_____	_____	_____		_____
王 扬	霍文营	仲为国	张多蕾	魏 一

二〇二六年三月三十一日

(本页无正文, 仅为信达地产股份有限公司董事会审计委员会对《公司  
董事会审计委员会 2025 年度履职报告》的签字页)

审计委员会:

\_\_\_\_\_

王 扬

\_\_\_\_\_

霍文营

\_\_\_\_\_

仲为国

\_\_\_\_\_

张多蕾



魏 一

二〇二六年三月三十一日