1
中国巨石股份有限公司
董事会审计委员会 2025 年度履职情况报告
2025 年，中国巨石股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计
委员会依照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范
运作》、《中国巨石股份有限公司章程》、《中国巨石股份有限公司
审计委员会工作细则》等有关规定，本着勤勉尽责的原则认真履行职
责。现对董事会审计委员会 2025 年度的履职情况汇报如下：
一、董事会审计委员会基本情况
公司 2025 年第七届董事会审计委员会成员为汤云为、武亚军和
邵晓阳，其中汤云为、武亚军为公司时任独立董事，独立董事占公司
董事会审计委员会成员半数以上，主任委员为具有会计专业背景的汤
云为先生，汤云为先生历任上海财经大学教授、副校长、校长，国际
会计准则委员会高级研究员，安永大华会计师事务所董事长、上海大
华会计师事务所主任会计师，中国会计准则委员会委员，上海市会计
学会会长，英国公认会计师公会名誉会员，中国会计教授会前任会长，
中国审计学会副会长，在会计理论研究和实务操作方面均有很深的造
诣，亦有非常丰富的实践经验。
因汤云为、王玲担任独立董事已满 6 年，于 2025 年 12 月辞去相
关职务。公司于 2025 年 12 月 31 日召开股东会，选举邹惠平、刘江
宁为公司新任独立董事，并于 2025 年 12 月 31 日调整董事会审计委
员会成员为邹惠平、武亚军和商德颖，其中邹惠平、武亚军为公司独
立董事，独立董事占公司董事会审计委员会成员半数以上，主任委员
为具有会计专业背景的邹惠平先生。邹惠平先生历任中国石油化工集

2
团有限公司财务资产部副主任、审计局局长，中国石油化工股份有限
公司审计部主任、监事，中石化石油工程技术服务有限公司监事，盛
骏国际投资有限公司监事会主席，中国石油化工集团有限公司香港代
表处总代表，地区党委书记、纪委书记，现任北京控股集团有限公司
外部董事，在会计实操方面亦有非常丰富的经验。
根据《中华人民共和国公司法》《上市公司章程指引》《上海证
券交易所公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》《上
市公司治理准则》《上市公司独立董事管理办法》《中国巨石股份有
限公司章程》的相关规定，结合公司实际情况，2025 年 6 月 12 日公
司第七届董事会第二十三次会议审议通过《关于取消监事会并废止< 监事会议事规则>的议案》《关于修订<公司章程>的议案》《关于修
订公司<股东会议事规则><独立董事制度>等 19 项制度的议案》，公
司不再设置监事会，监事会的职权由公司董事会审计委员会行使。
二、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根据相关规定，积极履行职责。
2025 年度，审计委员会共召开了 8 次会议，具体如下：
会议届次
会议召开
时间
会议审议议案
审计委员会 2025 年第 1 次会议
2025 年 3 月 18 日
一、听取中审众环会计师事务所关于公司 2024 年
审计工作总结；
二、审议《2024 年年度报告》及《2024 年年度报
告摘要》；
三、审议《2024 年度内部控制评价报告》；
四、审议《2024 年度财务决算报告》；
五、审议《2024 年度利润分配预案》；
六、审议《2024 年度资本公积金转增股本预案》；
七、审议《关于 2024 年度审计费用暨续聘中审众
环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年
度审计机构、内部控制审计机构的议案》；
八、审议《关于 2024 年度日常关联交易执行情况
确认的议案》；
九、审议《关于公司 2025 年度预计日常关联交易

3
会议届次
会议召开
时间
会议审议议案
的议案》；
十、审议《关于公司与中国建材集团财务有限公司
签订<金融服务协议>暨关联交易的议案》；
十一、审议《董事会审计委员会 2024 年度履职情
况报告》；
十二、审议《审计委员会对会计师事务所 2024 年
度履行监督职责情况的报告》。
审计委员会 2025 年第 2 次会议
2025 年 4 月 23 日
审议《2025 年第一季度报告》
审计委员会 2025 年第 3 次会议
2025 年 6 月 12 日
审议《关于修订公司<审计委员会工作细则>的议
案》
审计委员会 2025 年第 4 次会议
2025 年 6 月 30 日
审议《关于公司第七届董事会审计委员会成员的议
案》
审计委员会 2025 年第 5 次会议
2025 年 8 月 25 日
审议《关于公司<2024 年审计工作总结和 2025 年
工作计划>的议案》
审计委员会 2025 年第 6 次会议
2025 年 8 月 26 日
一、审议《2025 年半年度报告》及《2025 年半年
度报告摘要》；
二、审议《关于公司 2025 年中期利润分配方案》；
三、审议《<关于在中国建材集团财务有限公司办
理存贷款业务的持续风险评估报告>的议案》
审计委员会 2025 年第 7 次会议
2025 年 10 月 21 日
审议《2025 年第三季度》
审计委员会 2025 年第 8 次会议
2025 年 12 月 12 日
一、审议《关于聘任公司审计部负责人的议案》；
二、审议《关于申请稳增长扩投资专项债项目暨关
联交易事项的议案》三、董事会审计委员会履职情况
（一）监督及评估外部审计机构工作
报告期内，我们对聘请的中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
的工作情况进行了监督和评价，确认其与公司在业务、人员等方面保
持独立且具备为公司提供审计服务的专业能力。我们认真审阅了中审
众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告，认为其具有从
事证券、期货业务相关审计资格，并具备为上市公司提供审计服务的
丰富经验，在过往审计工作中勤勉尽责，认真履行审计职责。
（二）指导内部审计工作

4
报告期内，我们充分发挥公司董事会审计委员会职能，认真审阅
了公司内部审计工作计划，督促公司内部审计机构严格按照审计计划
执行。经审阅内部审计工作报告，我们未发现公司内部审计工作存在
重大问题。
（三）审阅公司的财务报告并对其发表意见
我们认真审阅了公司的季度、半年度、年度财务报告，认为公司
各期财务报告已经按照企业会计准则及其他相关规定编制，选择和运
用了恰当的会计政策,进行了合理的会计估计，公允地反映了公司报
告期内的财务状况、经营成果和现金流量，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。
（四）评估内部控制的有效性
报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人
民共和国证券法》等法律法规及中国证券监督管理委员会、上海证券
交易所的有关规定，进一步完善了公司治理结构及内控管理体系。我
们认为，公司股东会、董事会、管理层规范运作，公司的内部控制实
际运作情况符合有关上市公司治理规范的要求，切实保障了公司和股
东的合法权益。
（五）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
公司董事会审计委员会认真履行职责，协调管理层、内部审计部
门及相关部门与外部审计机构就公司财务状况与经营成果、审计工作
计划、审计工作进展及完成情况进行了沟通，充分听取了各方意见，
积极协调审计中出现的问题，提高了审计效率，充分发挥了审计监督
职能。
四、总体评价