

湖南金博碳素股份有限公司

董事会审计委员会 2024 年度履职情况报告

根据《上市公司治理准则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》《湖南金博碳素股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）和《湖南金博碳素股份有限公司审计委员会议事规则》（以下简称“《审计委员会议事规则》”）等有关规定，湖南金博碳素股份有限公司（以下简称“公司”）审计委员会在 2024 年度充分发挥监督审查作用，恪尽职守、尽职尽责地履行了审计委员会的相关职责。现就审计委员会 2024 年度履职情况汇报如下：

一、董事会审计委员会基本情况

2024 年，公司第三届董事会审计委员会由 3 名成员组成，分别为独立董事曾蔚女士、陈一鸣先生、非独立董事胡晖先生，其中主任委员由会计专业人士曾蔚女士担任。公司董事会审计委员会的成员资格和构成均符合有关法律法规的规定。

二、董事会审计委员会 2024 年度会议召开情况

2024 年，审计委员会共召开五次会议，全体委员均亲自出席了全部会议，具体情况如下：

召开时间	会议名称	讨论内容
2024.1.18	2024 年董事会审计委员会第一次会议	《关于公司 2023 年第四季度内审工作报告》
		《关于公司 2024 年第一季度审计计划》
2024.4.26	2024 年董事会审计委员会第二次会议	《关于 2023 年年度报告及其摘要的议案》
		《关于 2023 年度财务决算报告的议案》
		《关于董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告的议案》
		《关于会计师事务所履职情况评估报告的议案》
		《关于董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告的议案》
		《关于 2023 年度利润分配及资本公积转增股本的议案》
		《关于会计师事务所选聘评分标准的议案》
		《关于续聘 2024 年度会计师事务所的议案》
		《关于 2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》

召开时间	会议名称	讨论内容
		《关于部分募投项目延期的议案》
		《关于 2023 年度内部控制评价报告的议案》
		《关于预计 2024 年度日常关联交易的议案》
		《关于 2024 年第一季度内审工作报告》
		《关于 2024 年第二季度审计计划》
		《关于 2024 年第一季度报告的议案》
2024.8.29	2024 年董事会审计委员会第三次会议	《关于 2024 年半年度报告及摘要的议案》
		《关于 2024 年第二季度内审工作报告》
		《关于 2024 年第三季度审计计划》
2024.10.29	2024 年董事会审计委员会第四次会议	《关于 2024 年第三季度报告的议案》
		《关于 2024 年第三季度内审工作报告》
		《关于 2024 年第四季度审计计划》
2024.12.25	2024 年董事会审计委员会第五次会议	《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金及部分募投项目延期的议案》

三、报告期内董事会审计委员会年度履职情况

（一）审核公司财务报告并对其发表意见

公司董事会审计委员会审阅了公司各期财务报告，与公司管理层进行了沟通，认为公司财务报告是真实的、完整的和准确的，不存在欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，也不存在重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更、涉及重要会计判断的事项和导致非标准无保留意见审计报告的事项。

（二）指导内部审计工作

公司董事会审计委员会根据《公司法》《证券法》及公司内部控制管理制度等要求，认真审阅了公司内部审计的工作总结及工作计划，积极督促公司内部审计严格按照内部审计计划执行，并对内部审计在可持续开展工作上提出了指导性意见。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情况。

（三）评估内部控制的有效性

公司严格按照《公司法》《证券法》等法律法规及中国证监会、上海证券交易所的有关规定，完善公司治理结构及内控管理体系。审计委员会督促公司执行内部控制制度，认为公司内部控制体系有效运行，未发现重大缺陷，符合监管要求。

（四）监督并评估外部审计机构工作

公司董事会审计委员会严格按照《审计委员会议事规则》的规定，对公司聘请的年度审计机构天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）提供的审计服务工作情况及质量进行了监督和评估，认为天职国际在审计工作中严格遵守《中国注册会计师审计准则》规定，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，勤勉尽责，表现出良好的职业素养，认真地完成了各项审计任务，能够满足公司审计工作的要求。

（五）对公司募集资金投向及管理、使用的审查

公司审计委员会认真审阅了公司《募集资金存放与使用情况专项报告》，认为公司对募集资金的使用均履行了审议程序和信息披露义务，符合《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《公司章程》及公司《募集资金使用管理制度》的相关规定，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形。

（六）关联交易开展情况

报告期内，审计委员会重点关注关联交易事项，认为公司对日常关联交易事项的决策程序合规，交易定价公允、合理，有利于公司正常业务的开展，未损害公司及股东的利益。

四、报告期内总体评价

公司董事会审计委员会依据相关法律法规、规范性文件和《审计委员会议事规则》的规定和要求，遵循独立、客观、公正的职业准则，依托自身专业水平和职业经验，在监督及评价外部审计、指导内部审计工作、审阅财务报告和评估内部控制等方面发挥了积极作用，恪尽职守、尽职尽责，切实履行了审计委员会的责任。

2025年，董事会审计委员会将继续秉持审慎、客观、独立的原则，勤勉尽责，充分发挥公司审计委员会的监督职能，维护公司与全体股东的合法权益，促进公司稳健经营和规范运作。

特此报告。

湖南金博碳素股份有限公司董事会审计委员会

2025 年 4 月 28 日