

# 湖南博云新材料股份有限公司

## 2025 年度董事会审计委员会履职情况报告

2025 年度，湖南博云新材料股份有限公司（以下简称“公司”）第七届董事会审计委员会严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》《公司章程》及《董事会审计委员会议事规则》等相关规定，本着勤勉尽责的原则，认真履行了审计委员会监督、核查的职责。现将本年度履职情况报告如下：

### 一、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 6 次会议，包含 4 次董事会审计委员会专门会议及 2 次与年审会计师的沟通会。审计委员会全体委员均出席会议，无缺席情况。会议情况如下：

序号	会议届次	召开日期	审议事项
1	2024 年报审计事中沟通会	2025 年 3 月 7 日	与会计师事务所就 2024 年报审计中重点关注的事项、审计结果及在审计过程中发现的问题进行沟通。
2	第七届董事会审计委员会第十次会议	2025 年 3 月 26 日	1、2024 年内审工作报告 2、2024 年度募集资金存放及使用情况专项报告 3、2024 年度内部控制自我评价报告 4、2024 年度计提资产减值准备的议案 5、2024 年年度报告及摘要 6、2024 年财务决算报告 7、2025 年财务预算报告 8、2025 年第一季度审计工作计划 9、关于立信会计师事务所(特殊普通合伙)从事 2025 年度公司审计工作的总结报告 10、关于续聘会计师事务所的议案 11、会计师事务所 2024 年度履职情况及审计委员会履行监督职责情况的报告 12、关于会计政策变更的议案 13、关于控股子公司博云东方青山基地搬迁产生资产损失进行核销的议案 14、关于拆除 5# 厂房轻钢结构产生资产损失进行核销的议案
3	第七届董事会审计委员会第十一次会议	2025 年 4 月 23 日	1、2025 年第一季度报告 2、2025 年第一季度审计工作报告 3、2025 年第二季度审计工作计划 4、2025 年第一季度募集资金存放及使用情况的专项报告。

4	第七届董事会 审计委员会第 十二次会议	2025年8月 15日	1、2025年半年度报告 2、2025年第二季度审计工作报告 3、2025年第三季度审计工作计划 4、2025年半年度募集资金存放、管理与实际使用情况专项报告 5、关于修订、制定部分管理制度的议案
5	第七届董事会 审计委员会第 十三次会议	2025年10 月20日	1、2025年第三季度报告 2、2025年第三季度审计工作报告 3、2025年第四季度审计工作计划 4、2025年第三季度募集资金存放及使用情况的专项报告
6	2025年报审计 事前沟通会	2025年11 月27日	与会计师事务所就2025年年报审计计划、审计范围、审计事项等内容进行沟通。

## 二、审计委员会履职情况

### （一）对公司财务信息及其披露的审核意见及监督情况

报告期内，董事会审计委员会认真、仔细地对公司2024年年度报告及摘要、2025年第一季度报告、2025年半年度报告及摘要、2025年第三季度报告的财务信息进行了前置审核，审计委员会认为公司财务报告的编制符合法律法规的相关要求，内容反映了公司的真实财务状况与经营成果，并同意将其提交至公司董事会审议。

### （二）对外部审计机构的监督情况

公司董事会审计委员会对公司聘请的审计机构的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性等情况进行了严格核查和评价。2025年3月26日，公司第七届董事会审计委员会第十次会议审议同意将聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度年报审计机构和内控审计机构的议案提交公司董事会审议。

在2024年年度报告审计期间，分别于审计计划阶段和审计完成阶段，与外部审计机构的审计团队进行了两次正式会议沟通，就审计范围、时间安排、关键审计事项、重要审计事项及审计结果进行了充分交流与监督。

### （三）对内部审计工作的监督和评估情况

审计委员会积极指导公司内部审计部门开展工作，定期听取内部审计部门的工作总结及工作计划，确保内部审计工作覆盖公司主要业务活动及高风险领域；督促内部审计部门对募集资金使用、提供担保、关联交易、大额资金往来等相关事项进行检查并报告，提高审计部门检查监督的质量和效率。

### （四）评估内部控制的有效性

报告期内，董事会审计委员会对公司建立和实施内部控制进行监督，审议了公司内部控制评价报告，认为公司编制的内部控制评价报告对公司内控制度建立、健全和执行的现状及内部控制缺陷认定的总体评价是客观、准确的，反映了公司内部控制的实际情况。

### 三、总体评价

2025 年度，公司董事会审计委员会全体委员秉持高度的责任心和勤勉尽责的态度，履行了相关法律法规规定的职责，认真审议相关议案，并发挥了指导、协调、监督作用，有效促进了公司内控建设和财务规范，促进了董事会规范决策和公司规范治理。

2026 年度，董事会审计委员会将继续按照监管要求，切实履行职责，促进公司内控体系建设更加完善，持续推动公司提升治理水平与风险防范能力。

湖南博云新材料股份有限公司董事会审计委员会

2026 年 4 月 8 日