

# 广西北投科技股份有限公司

## 董事会审计委员会 2025 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》《广西北投科技股份有限公司章程》（以下简称《公司章程》）及《广西北投科技股份有限公司董事会审计委员会议事规则》的有关规定，广西北投科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行监督职责，现将 2025 年度履职情况报告如下：

### 一、董事会审计委员会基本情况

公司第六届董事会审计委员会由独立董事李春友先生、独立董事邓炜辉先生和职工董事余世好先生组成，以上成员均具备履行审计委员会工作职责的专业知识和经验，独立董事占审计委员会成员总数的三分之二，主任委员由李春友先生担任，审计委员会成员符合相关法律法规及《公司章程》等相关文件的规定。

### 二、董事会审计委员会会议召开情况

报告期内，董事会审计委员会共召开四次会议，具体情况如下：

（一）第六届董事会审计委员会 2025 年第一次会议于 2025 年 4 月 28 日召开，审议通过了《关于审议公司董事会审计委员会 2024 年度工作报告的议案》《关于审议公司 2024 年年度报告及其摘要的议案》《关于审议公司 2024 年度内部控制评价报告

的议案》《关于审议公司 2024 年度财务决算报告的议案》《关于确认公司 2024 年度发生的关联交易及预计 2025 年度日常关联交易的议案》《关于审议公司 2025 年第一季度报告的议案》《关于计提资产减值准备的议案》。

（二）第六届董事会审计委员会 2025 年第二次会议于 2025 年 8 月 26 日召开，审议通过了《关于审议公司 2025 年半年度报告及其摘要的议案》《关于计提资产减值准备的议案》。

（三）第六届董事会审计委员会 2025 年第三次会议于 2025 年 10 月 29 日召开，审议通过了《关于审议公司 2025 年第三季度报告的议案》《关于计提资产减值准备的议案》《关于新增 2025 年度日常关联交易预计的议案》。

（四）第六届董事会审计委员会 2025 年第四次次会议于 2025 年 12 月 10 日召开，审议通过了《关于聘任公司总会计师的议案》《关于聘请公司 2025 年度财务报表审计及内控审计机构的议案》。

### **三、董事会审计委员会年度履职情况**

#### **（一）独立审阅财报并精准发表意见**

报告期内，董事会审计委员会认真审阅了公司 2024 年年度财务报告、2025 年第一季度财务报告、2025 年半年度财务报告和 2025 年第三季度财务报告，认为公司财务报告所载内容真实、准确、完整、公允地反映了公司的财务状况和经营情况。

#### **（二）强内控监督评估助推管理提升**

报告期内，董事会审计委员会充分发挥专业委员会的作用，积极推动公司内部控制建设，审阅了公司 2024 年度内部控制评价报告。委员会认为公司内部控制实际运行情况符合上市公司规范运作的要求，公司在内控框架下进一步细化内部管理制度、完善内控流程，内控体系建设取得良好成效，能够有效控制相关经营风险，保障公司和股东利益。

### （三）严格把关审计机构选聘全流程

报告期内，公司董事会审计委员会监督了公司聘任会计师事务所的选聘流程。基于公司实施重大资产重组后经营范围、业务规模等发生变化的实际情况，委员会对通过公开招标方式选聘的容诚会计师事务所（特殊普通合伙）进行了审查，认为其具备相应的执业资质、专业胜任能力、投资者保护能力和独立性，同意聘任其为公司 2025 年度财务报表及内部控制审计机构，并按规定履行了相关审议程序。

### （四）高效指导内审工作并强化监督

报告期内，审计委员会对公司内部审计工作进行了监督和指导，指导公司内部审计部门制订年度审计计划，督促严格按照计划执行，并在内部审计过程中就相关问题提出指导性意见。审计委员会认为公司内审范围及内容基本涵盖了公司本部及下属子公司的重要工作环节和工作重点，内部审计工作开展有效。

### （五）协调管理层内审外审高效沟通

报告期内，董事会审计委员会积极协调管理层、内部审计部

门及相关部门与外部审计机构有效合作，充分沟通，确保了审计工作的顺利推进，督促按规定完成审计工作。

#### **四、2025 年度履职情况总结**

报告期内，董事会审计委员会严格按照法律法规和有关规定履行其职责和义务，各成员在工作中勤勉尽责，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。2026 年，董事会审计委员会将继续规范履职，勤勉尽责，维护公司和全体股东的利益。

广西北投科技股份有限公司董事会审计委员会

2026 年 4 月 18 日