

关于 2025 年度董事会审计委员会履职报告

中节能铁汉生态环境股份有限公司（以下简称“公司”）第五届董事会审计委员会委员根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规、规范性文件及《公司章程》《董事会专门委员会议事规则》的有关规定，勤勉尽责、恪尽职守，认真履行审计监督职责。现将审计委员会 2025 年度履职情况报告如下：

一、董事会审计委员会基本情况

公司第五届董事会审计委员会委员：李莎女士、孔庆江先生、郭子丽女士，其中李莎女士为主任委员。

二、董事会审计委员会会议的召开情况

报告期内，公司董事会审计委员会共召开会议七次，具体如下：

召开日期	会议名称	会议内容
2025 年 1 月 16 日	第五届董事会审计委员会 2025 年第一次会议	1. 《公司 2024 年度审计方案》（审前沟通） 2. 《审计部 2024 年度审计工作总结》 3. 《审计部 2025 年审计工作计划》
2025 年 4 月 9 日	第五届董事会审计委员会 2025 年第二次会议	1. 《公司 2024 年度审计情况》（审计中沟通会） 2. 《内部审计 2025 年第一季度工作总结》 3. 《内部审计 2025 年第二季度工作计划》
2025 年 4 月 21 日	第五届董事会审计委员会 2025 年第三次会议	1. 《2024 年度财务报告》 2. 《2024 年度内部控制评价报告》 3. 《2024 年度会计师事务所的履职情况评估报告及审计委员会履行监督职责情况报告》 4. 《会计师事务所选聘制度》 5. 《关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度外部审计机构》
2025 年 4 月 28 日	第五届董事会审计委员会 2025 年	《公司 2025 年第一季度财务报告》

第四次会议		
2025年8月26日	第五届董事会审计委员会2025年第五次会议	<ol style="list-style-type: none"> 1. 《2025年半年度财务报告》 2. 《董事会审计委员会议事规则》 3. 《2025年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》 4. 《审计部第二季度工作总结》 5. 《审计部第三季度工作计划》
2025年10月28日	第五届董事会审计委员会2025年第六次会议	<ol style="list-style-type: none"> 1. 《2025年第三季度报告》 2. 《审计部第三季度工作总结》 3. 《审计部第四季度工作计划》
2025年11月25日	第五届董事会审计委员会2025年第七次会议	<ol style="list-style-type: none"> 1. 《关于2016年发行股份购买资产并募集配套资金项目结项、终止并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》 2. 《关于2017年向不特定对象发行可转换公司债券募投项目结项、终止并将节余募集资金及前期已用于暂时补充流动资金永久补充流动资金及注销相关募集资金专户的议案》 3. 《关于2022年度以简易程序向特定对象发行股票募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》

全体委员均亲自出席了各次会议，无委托出席或缺席情况，会议召开符合法律法规要求。

三、董事会审计委员会年度履职情况

（一）对公司财务信息及其披露的审核意见及监督情况

董事会审计委员会前置审议了公司2024年年度报告、2025年半年度报告及2025年第一季度、2025年第三季度报告，认为公司定期报告真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，各方面都公允地反映了公司的财务状况和经营成果，符合企业会计准则要求。

（二）对外部审计机构的监督情况

1、董事会审计委员会在公司 2024 年度年报审计工作中，保持与年审会计师持续沟通，并组织独立董事与年审会计师就关键审计事项进行沟通，督促审计进度。在年审事务所出具初步审计意见后，审计委员会认真审阅了公司编制的财务会计报表，认为公司财务会计报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允地反映了公司财务状况、经营成果和现金流量。

2、董事会审计委员会对聘请会计师事务所的资格、资质、执业质量及相关事项进行了审查，2025 年 4 月 21 日，公司第五届董事会审计委员会 2025 年第三次会议同意续聘大华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2025 年度外部审计机构提交公司董事会审议。

3、董事会审计委员会分别于 2026 年 1 月 29 日和 2026 年 3 月 11 日组织审计委员会委员与负责公司审计工作的会计师进行沟通，就 2025 年度年报审计工作的审计范围、审计时间、人员安排、重要性概念、预审进展、关键审计事项等方面进行了充分交流。

4、2026 年 4 月 21 日，公司第五届董事会审计委员会 2026 年第三次会议以现场及通讯相结合方式召开，审议通过公司 2025 年度经审计财务报告、2025 年度内部控制自我评价报告等议案并同意提交董事会审议。

(三)对内部审计工作的监督和评估情况以及组织和监督调查工作的情况

董事会审计委员会定期听取内部审计部门的工作汇报，包括年度审计工作计划、各季度审计工作总结及下季度工作计划、年度工作总

结等，及时了解公司审计部重点工作事项的进展情况，督促审计部严格按照《内部审计管理制度》及年度审计工作计划履行职责，指导审计部有效运作，确保内部审计工作覆盖公司主要业务活动及高风险领域，充分发挥内审部门“经济体检”的作用，提高审计部检查监督的质量和效率。董事会审计委员会认为公司内审工作有效开展，未发现公司内审工作中存在重大问题。

（四）对公司内部控制的监督和评估情况，以及监督问题整改和内部追责的情况

董事会审计委员会对公司内部控制建设与执行情况进行了审查，并于2025年4月21日召开第五届董事会审计委员会2025年第三次会议，审议了公司2024年度内部控制自我评价报告，同时审阅了内控审计机构出具的内部控制审计报告，认为公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定要求，在所有重大方面保持了有效的内部控制，不存在内部控制重大缺陷或重要缺陷。

（五）法律法规、交易所规则、公司章程及董事会要求的其他职责履行情况

董事会审计委员会始终秉持严谨审慎、勤勉尽责的工作原则，充分发挥专业优势与监督职能。在持续关注公司定期报告、外部审计执业、内部审计开展及内部控制等重点工作的基础上，对公司2024年度财务决算、非经营性资金占用与关联资金往来、审计机构聘任等关键事项进行认真审议与严格把关，切实保障公司财务信息真实、准确、完整、及时、公平，有效维护公司及全体投资者的合法权益。同时，



董事会审计委员会将积极推动公司治理水平稳步提升,为公司高质量发展与长远稳健运营提供坚实保障。

特此报告。

中节能铁汉生态环境股份有限公司

董事会

2026年4月22日