

证券代码：920030

证券简称：德众汽车

公告编号：2026-019

湖南德众汽车销售服务股份有限公司
董事会审计委员会 2025 年履职情况报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》及湖南德众汽车销售服务股份有限公司（以下简称“公司”）《公司章程》《董事会审计委员会会议事规则》等规定和要求，董事会审计委员会委员在 2025 年度任期内勤勉尽责，积极开展工作，认真履行职责。

现将 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

报告期内，第四届董事会审计委员会由唐勇先生、张铁钢先生、高万平先生三名成员组成。独立董事占审计委员会成员总数的 2/3。主任委员由具有会计专业资格的独立董事唐勇担任，董事会审计委员会成员符合监管要求及《公司章程》等相关文件的规定。

二、2025 年度董事会审计委员会会议召开情况

本报告期，共召开董事会审计委员会会议 5 次，履职情况如下：

1. 2025 年 4 月 23 日第四届董事会审计委员会第五次会议审议通过《2024 年度财务决算报告》《2025 年度财务预算报告》《2024 年年度报告及年度报告摘要》《控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》《关于同意并批准报出公司 2024 年

度〈审计报告〉的议案》《关于董事会审计委员会 2024 年度履职情况报告的议案》《会计师事务所履职情况评估报告的议案》《审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告》《续聘或者变更会计师事务所的议案》《2024 年内部控制审计报告》《2025 年第一季度报告》。

2. 2025 年 8 月 20 日第四届董事会审计委员会第六次会议审议通过《2025 年半年度报告及摘要》。

3. 2025 年 10 月 27 日第四届董事会审计委员会第七次会议审议通过《2025 年第三季度报告》。

4. 2025 年 11 月 28 日第四届董事会审计委员会第八次会议审议通过《关于控股孙公司与法定代表人罗颖签订〈汽车销售合同〉的议案》。

5. 2025 年 12 月 22 日第四届董事会审计委员会第九次会议审议通过《关于二级子公司购买资产暨关联交易的议案》《关于前期会计差错更正及定期报告更正的议案》。

三、审计委员会 2025 年度主要工作情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

报告期内,董事会审计委员会对公司聘请的 2025 年年度审计机构中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性、过往审计工作情况及其执业质量等进行严格核查与评价。与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理进行审前沟通,对 2025 年年度审计工作的初步预审情况,如审计范围、重要时间节点、人员安排、审计重点等相关事项进行了沟通,持续督促其按审计进度安排及时完成各项审计工作。

董事会审计委员会认为中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)能够严格执行制定的审计计划,在执行财务报表及内控审计工作的过程中能够严格按照国家有关规定及注册会计师职业规范的要求开展审计工作,遵循独立性原则发表客观公正的审计意见,勤勉尽责,较好地完成了各项工作。

（二）协调管理层、内部相关部门与外部审计机构的沟通

报告期内，董事会审计委员会充分听取各方意见，积极促进公司内部相关部门与外部审计机构的沟通，全力保障年度审计工作的顺利进行。

（三）指导内部审计工作

报告期内，董事会审计委员会从专业的角度指导公司内部审计工作的开展，对公司内部控制制度的执行情况进行了检查和监督，有效防范经营风险，确保公司的规范运作和健康发展。经核查，审计委员会认为：2025年度，内部审计工作能够有效运作，同时也关注到公司在内控执行环节存在个别细节性瑕疵，相关问题已被及时发现并完成整改，未发现公司内部审计存在重大问题。

（四）评估内部控制的有效性

公司依据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》等法律法规及监管要求，建立了较为完善的公司治理结构与治理制度。报告期内，公司严格遵照各项法律法规、监管规章及内部管理制度规范运营，股东大会、董事会及经营管理层均履职到位、运作规范，切实维护了公司及全体股东的合法权益。董事会审计委员会认为，公司内部控制整体运行有效，符合中国证监会关于上市公司治理规范的相关要求；同时在日常内控执行中存在个别细节性瑕疵，相关问题已及时整改到位，未对公司规范运作构成重大影响。

四、总体评价

2025年，董事会审计委员会严格依据《上市公司治理准则》及《公司章程》《董事会审计委员会制度》等相关规定，忠实、勤勉、尽责地履行了相关法律法规规定的职责，发挥了审查、监督作用，切实履行了董事会审计委员会的各项责任和义务。

2026年，董事会审计委员会将继续加强与公司董事会及管理层的沟通交流，密切关注公司的内部审计工作及公司内外部审计的沟通，不断健全和完善公司内部控制制度，充分发挥董事会审计委员会的监督职能，切实维护公司与全体股东的共同利益。

湖南德众汽车销售服务有限公司

董事会

2026年4月22日