

# 云南景谷林业股份有限公司董事会 审计委员会关于 2025 年度内部控制审计报告带强调 事项段的无保留审计意见涉及事项专项说明的意见

上会会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“上会所”）为云南景谷林业股份有限公司（以下简称“公司”）2025 年度内部控制进行了审计，出具了带强调事项段的无保留审计意见的内部控制审计报告。根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 14 号——非标准审计意见及其涉及事项的处理》《上海证券交易所股票上市规则》《企业内部控制基本规范》《企业内部控制应用指引》《企业内部控制评价指引》等法规的相关规定，公司董事会出具了《董事会关于 2025 年度内部控制审计报告带强调事项段的无保留审计意见涉及事项的专项说明》，现公司审计委员会就董事会出具的专项说明发表如下意见：上会所出具的带强调事项段的无保留审计意见的内部控制审计报告，符合公司实际情况，公司审计委员会对董事会出具的专项说明进行了审核并同意董事会出具的专项说明，审计委员会将积极督促公司董事会及管理层加强内部控制管理，完善内控体系建设，持续强化内部控制监督检查机制，有效保证内部控制的有效执行，提升内部控制管理水平，切实维护公司和广大投资者的利益。

云南景谷林业股份有限公司董事会审计委员会

二〇二六年四月二十三日