

云南云维股份有限公司

董事会审计委员会对 2025 年度 年审会计师事务所履行监督职责情况报告

根据《公司法》《证券法》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》和云南云维股份有限公司（以下简称“公司”）《章程》《专门委员会实施细则》等规定和要求，公司董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）本着勤勉尽责的原则，对中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）履行了监督职责，具体情况如下：

一、2025 年度年审会计师事务所基本情况

（一）会计师事务所基本情况

机构名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）；
组织形式：特殊普通合伙企业注册地址：湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路 166 号长江产业大厦 17-18 楼。该所是全国首批取得国家批准具有证券、期货相关业务资格的大型会计师事务所之一，具备上市公司审计执业资格，专业能力、独立性与执业质量符合监管要求。

（二）公司聘请 2025 年度年审会计师事务所履行的程序

公司董事会审计委员会对中审众环 2024 年度财务和内部控制审计工作进行全面核查，对其执业水平和职业道德表示认可，提议公司续聘其为 2025 年度财务和内部控制审计

机构。公司独立董事就《关于续聘会计师事务所的议案》进行事前审核并发表同意的独立意见。公司第十届董事会第八次会议审议通过相关议案，并提请公司 2024 年度股东大会审议批准，聘任程序合法合规。

二、审计委员会对 2025 年度年审会计师事务所履行监督职责的情况

（一）2025 年度审计团队保持稳定，工作安排衔接有序，未发生影响公司 2025 年度财务报表和内部控制审计工作的事项，审计服务保障到位。

（二）2025 年 12 月 19 日，第十届董事会审计委员会与负责公司 2025 年度财务报告审计的中审众环年审注册会计师做第一次沟通。年审注册会计师向审计委员会详细阐述 2025 年度财务报告审计总体计划，确定审计工作具体时间节点、预审和终审进场时间、审计报告初稿及定稿提交时间，确保审计工作按时推进。审计委员会重点关注公司贸易业务真实性、收入确认、应收账款及存货减值、“两金”压降、资产减值合理性等关键问题，要求审计师严格按照审计准则开展工作，获取充分、适当的审计证据。

（三）2026 年 3 月 18 日，第十届董事会审计委员会、独立董事与负责公司 2025 年度财务报告审计的中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）年审注册会计师进行第二次沟通。审计机构详细汇报了 2025 年度年报审计工作进展及重点关注事项，审计委员会就审计程序执行、关键会计处理、风险核查等事项提出意见，要求审计机构严格按照审计准则

开展工作，确保审计证据充分适当、审计结论客观公允。

（四）2026年4月27日，第十届董事会审计委员会与负责公司2025年度财务报告审计的中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）年审注册会计师做第三次沟通。听取年审会计师对公司2025年审计结果作汇报。

（五）2026年4月27日，第十届董事会审计委员会召开会议，审议通过公司2025年年度报告、内部控制评价报告等议案，对审计报告进行全面审阅，确认审计程序规范、结论客观公正，同意提交董事会审议。

三、总体评价

报告期内，审计委员会严格遵守证监会、上交所及《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》等有关规定，对会计师事务所的执业资质、专业胜任能力及独立性进行全面核查。年度财务报告审计期间，审计委员会与审计机构保持充分沟通，就审计范围、重点审计领域及重大风险事项进行持续督导，督促审计机构在确保质量前提下按时出具客观、公正的审计报告，有效发挥对外部审计机构的监督职能，切实保障上市公司财务信息披露的真实性、准确性与完整性。

云南云维股份有限公司

董事会审计委员会

2026年4月27日