

湖北久量股份有限公司

董事会关于公司 2025 年度带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告涉及事项的专项说明

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）对湖北久量股份有限公司（以下简称“公司”）2025 年度内部控制情况进行了审计，并出具了带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告。公司董事会对 2025 年度内部控制审计报告涉及的带强调事项进行专项说明如下：

一、内部控制审计报告中强调事项段的内容：

中审众环出具的带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告涉及事项具体内容如下：

“我们提醒内部控制审计报告使用者关注，久量股份 2025 年存在其参股公司向其他关联方拆借资金的行为，由此构成其他关联方非经营性资金占用。截至报告日，其他关联方已将占用资金本金及利息全部归还至该参股公司。该事项反映出久量股份在对参股公司资金使用的后续监管、关联方资金占用的识别与防范、关联交易的授权与审批等方面存在内部控制缺陷。本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。”

二、公司董事会对强调事项段中涉及事项的意见

公司董事会审阅了中审众环出具的《2025 年度内部控制审计报告》（众环审字〔2026〕0500892 号），认为：中审众环为公司出具了带强调事项段的无保留意见的内部控制审计报告，公司董事会表示理解和认可；中审众环在公司 2025 年度内部控制审计报告中增加强调事项段是为了提醒内部控制审计报告使用者关注有关内容，不影响公司内部控制的有效性，公司董事会尊重其独立判断，并高度重视报告涉及事项对公司产生的影响，公司董事会和管理层已制定相应有效的措施，消除该事项对公司的影响，提高公司持续经营能力，切实维护公司及全体股东利益。

公司已在《2025 年度内部控制自我评价报告》中披露相关影响及已采取的整

改措施。截至 2026 年 4 月 27 日，公司参股企业启航汇盈投资（深圳）有限公司已收回德润杰伟投资（深圳）有限公司全部占用资金及相应利息。

三、董事会和管理层采取的相应措施

针对上述情况，公司董事会已采取以下整改措施：

1. 截至 2026 年 4 月 27 日，公司参股企业启航汇盈投资（深圳）有限公司已收回德润杰伟投资（深圳）有限公司全部占用资金及相应利息；

2. 建立健全参股公司投前、投后管理体系制度，明确经营性资金占用与非经营性资金占用的界定、禁止性行为清单及处理程序；公司定期检查公司及下属子公司、参股公司与公司控股股东及其他关联方非经营性资金往来情况；进一步健全内部控制制度，完善内控管理体系；强化内部审计部门职能，加大对内控制度执行情况的监督力度，并加强对重点领域和关键环节的检查力度；严格落实关联交易决策审批程序，增强关联交易的公平性、合理性与合规性意识，提升对关联方资金往来的敏感度，并加大核查力度；加强信息披露事务管理，确保未来及时依法履行信息披露义务；组织全体董事、高级管理人员及下属各单位核心人员系统学习相关法律法规，提高合规意识，坚决杜绝此类事项再次发生。公司董事会将持续关注并督促公司管理层积极落实后续措施，提升公司内部控制管理质量，维护公司及广大投资者的合法权益。

四、审计委员会意见

董事会审计委员会对中审众环会计师事务所出具的带强调事项段的无保留意见《2025 年度内部控制审计报告》（众环审字〔2026〕0500892 号）进行了认真审阅，并就强调事项段涉及内容与签字会计师、公司管理层进行了充分沟通，公司董事会审计委员会同意中审众环对公司出具的 2025 年度内部控制审计意见。公司董事会审计委员会将督促董事会和管理层，继续完善内部控制体系，提升规范运作水平，切实维护公司及全体股东利益。

湖北久量股份有限公司董事会

2026 年 4 月 30 日