

成都康华生物制品股份有限公司

董事会审计委员会2025年度履职情况报告

成都康华生物制品股份有限公司（以下简称“公司”）第三届董事会审计委员会根据《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》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》《公司章程》以及公司《董事会审计委员会工作制度》等规定，本着勤勉尽责的原则，认真履行了审计监督职责。现对审计委员会2025年度相关工作向董事会汇报如下：

一、审计委员会基本情况

公司第三届董事会审计委员会由3名董事组成，其中2名为独立董事，召集人由具有专业会计资格的独立董事担任，审计委员会成员均不在公司担任高级管理人员职务。

报告期内，鉴于公司董事会成员发生变更，公司第三届董事会第十一次会议审议通过《关于补选公司第三届董事会各专门委员会委员的议案》，为保证董事会专门委员会正常有序开展工作的，对公司第三届董事会专门委员会进行补选，补选后的审计委员会成员为李明先生、王砾先生、谷峰先生，其中李明先生、王砾先生为独立董事，主任委员由会计专业人士李明先生担任。公司审计委员会的成员资格和构成均符合有关法律法规的规定。

二、公司董事会审计委员会召开情况

报告期内，审计委员会共计召开了6次会议，全体成员均亲自出席了会议。会议主要就2024年年度报告、2025年第一季度报告、半年度报告、第三季度报告、聘任财务负责人、续聘公司2025年度审计机构等事项进行审议，并将审议和决议情况向董事会报告。上述会议的通知与召集、决议程序，符合相关法律法规和公司相关制度要求。

三、审计委员会履职情况

（一）监督和评估外部审计机构

1、审计委员会充分评估了立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称

“立信”）的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性、过往审计工作情况和执业质量，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，能够严格遵守《中国注册会计师审计准则》的规定，严谨、客观、公允、独立地履行了审计职责，较好地完成了公司委托的各项工作。2025年4月11日，公司第三届董事会审计委员会第三次会议审议通过《关于续聘公司2025年度审计机构的议案》，同意聘任立信为公司2025年度审计机构，并将该议案提交公司第三届董事会第六次会议审议通过。

2、2025年12月30日，审计委员会认真审阅了审计工作计划及相关资料，并与立信负责审计工作的会计师就2025年度审计工作中注册会计师与财务报表审计相关的责任、计划的审计范围、重点关注事项和时间安排的总体情况等进行了沟通，确定了具体审计事项和时间安排，并要求审计机构严格按照《审计业务约定书》的要求，遵循《中国注册会计师执业准则》和其他执业规范开展审计工作。

3、在年审期间，审计委员会与年审会计师保持持续沟通，督促审计进度，确保公司年度报告及相关文件按时披露。

4、2026年4月10日，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审计报告初稿，并与之进行了充分有效的沟通，并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。公司第三届董事会审计委员会第十次会议审议通过公司2025年年度报告及其摘要、审计报告、内部控制评价报告及募集资金存放与使用情况的专项报告等议案，同意提交公司董事会审议。

（二）指导内部审计工作

报告期内，审计委员会认真审查了公司2025年内部审计工作计划及执行情况，审阅了内部审计工作报告，督促公司内部审计机构严格按照公司内部审计工作要求履行职责，并对内部审计出现的问题提出了指导性意见。经审阅内部审计工作报告，审计委员会未发现内部审计工作存在重大问题。

（三）对公司财务报告的审议情况

2025年，审计委员会对公司财务部门提交的2024年度财务报告、2025年第一季度报表、2025年半年度财务报告、2025年第三季度报表进行了审阅并认为

：公司提交的财务报告真实、公允地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量。

（四）评估内部控制的有效性

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》及配套指引等相关法律法规的规定，结合公司实际情况，继续建立健全公司内部控制机制。报告期内，审计委员会认真审阅了公司内部控制评价报告，认为公司股东会、董事会、管理层能够规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益，公司的内部控制实际运作情况符合公司治理规范的要求。

四、总体评价

2025年度，董事会审计委员会依据《公司章程》以及公司制定的《董事会审计委员会工作制度》等相关规定，本着对股东负责的态度，恪尽职守、勤勉尽责，充分发挥了董事会审计委员会的职能，保障了公司年度审计、内部审计等工作的有效进行，维护了公司及全体股东利益。2026年，董事会审计委员会将继续按照相关法律法规的要求，更好地发挥董事会审计委员会的重要作用，维护公司及全体股东的合法权益。

特此报告。

成都康华生物制品股份有限公司

董事会审计委员会

2026年4月17日