

# 北京福元医药股份有限公司

## 2025 年度审计委员会履职情况报告

北京福元医药股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会根据《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关法律法规以及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》的有关规定，认真履行了职责。现就 2025 年度董事会审计委员会履职情况报告如下：

### 一、董事会审计委员会基本情况

因公司第二届董事会任期于本报告期届满，2025 年 5 月 27 日，经公司第三届董事会第一次会议审议通过，选举刘书锦先生、石观群先生和徐麟先生为第三届董事会审计委员会委员，其中主任委员由会计专业人士刘书锦先生担任。

2025 年 11 月 14 日，公司召开职工代表大会，选举王斌超先生为公司第三届董事会职工董事。经同日召开的第三届董事会第四次会议审议通过，调整审计委员会成员为刘书锦先生、徐麟先生及王斌超先生。公司审计委员会人员构成符合相关规定。

### 二、审计委员会会议召开情况

报告期内，审计委员会召开了 4 次审计委员会会议，具体情况如下：

2025 年 3 月 18 日召开的第二届董事会审计委员会第十二次会议上，审议通过了《关于 2024 年度董事会审计委员会履职情况报告的议案》《关于 2024 年度财务决算报告及 2025 年度预算报告的议案》《关于 2024 年年度报告及其摘要的议案》《关于 2024 年度内部控制评价报告的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于 2024 年度会计师事务所的履职情况评估报告的议案》《关于 2024 年度审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告的议案》。

2025 年 4 月 21 日召开的第三届董事会审计委员会第一次会议上，审议通过了《关于对公司财务负责人资格审查的议案》《关于选举公司第三届董事会审计委员会主任委员的议案》。

2025 年 8 月 5 日召开的第三届董事会审计委员会第二次会议上，审议通过了《关于审计部 2025 年上半年工作总结及下半年工作计划的议案》《关于 2025 年半年度报告

及其摘要的议案》。

2025年10月23日召开的第三届董事会审计委员会第三次会议上，审议通过了《关于审计部2025年第三季度工作总结及第四季度工作计划的议案》《关于2025年第三季度报告的议案》《关于修订〈北京福元医药股份有限公司会计师事务所选聘制度〉的议案》。

### 三、审计委员会年度主要工作情况

#### 1、监督及评估外部审计机构工作

(1) 审计委员会在年审注册会计师进场时召开第一次沟通会议，认真听取、审阅了天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健会计师事务所”、“会计师事务所”）对2024年度年报审计工作的初步预审情况、审计重点、年审工作计划等。

(2) 在审计期间，审计委员会与天健会计师事务所进行了充分的沟通，并督促其在约定时限内提交审计报告。2025年3月11日，审计委员会在年审注册会计师出具2024年度审计报告初步审计意见后，召开第二次沟通会议，审计委员会与会计师事务所就2024年度公司财务状况、经营成果及在审计过程中的关注的重大事项进行了沟通。沟通会上，审计委员会基于天健会计师事务所过往审计工作完成情况等，在充分了解天健会计师事务所的能力后，对天健会计师事务所展开续聘评价。

(3) 审计委员会对天健会计师事务所2024年度财务审计工作进行了核查和评估，认为天健会计师事务所在开展公司2024年度财务报表审计工作期间，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，按计划完成了对本公司的各项审计任务，出具的报告公正客观、真实准确地反映了公司报告期内的财务状况和经营成果。根据对天健会计师事务所审计工作的情况的评估，审计委员会建议公司续聘其为公司2025年度财务和内部控制审计机构，并提交公司董事会及股东会审议。

#### 2、指导内部审计工作

报告期内，审计委员会认真审阅了公司年度内部审计工作计划，对内部审计工作计划的有效实施进行监督，并对内部审计工作中出现的问题提供专业指导意见，提高了公司内部审计工作成效，审计委员会未发现公司内部审计工作存在重大问题的情况。

#### 3、审阅公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，审计委员会对公司2024年年度、2025年第一季度、2025年半年度、2025年第三季度财务报告进行了认真、仔细地审阅，认为公司各期财务报告的编制符合《企业会计准则》的相关规定，可以真实、准确、公允地反映公司财务状况、经营成果，不

存在虚假性记载、误导性陈述或者重大遗漏。

#### 4、评估内部控制的有效性

公司按照《公司法》和中国证券监督管理委员会、上海证券交易所有关规定的要求，建立了较为完善的公司治理结构和内部控制制度。报告期内，审计委员会认真审阅了公司《内部控制评价报告》及天健会计师事务所出具的《内部控制审计报告》，认为公司的内部控制实际运作情况符合上市公司治理规范的要求。

#### 四、履职情况总结

报告期内，审计委员会依据相关法律法规规定，本着对公司、股东、特别是中小股东负责的态度，秉承客观、公正、独立的原则，认真审议相关议案，并发挥了指导、监督作用，进一步促进了公司内控建设和财务规范，保证了公司和中小股东的合法权益，认真履行了审计委员会的职责。

2026年，审计委员会将继续遵循审慎、客观、独立、公正的原则，忠实、勤勉地履行职责，强化对公司董事会相关事项的事前审核，加强对内部审计工作的指导和与外部审计机构的沟通，充分发挥审计委员会的监督职能，促进公司规范化运作，切实维护公司及全体股东的合法权益。

北京福元医药股份有限公司董事会审计委员会

2026年4月10日