

证券代码：920230

证券简称：欧康医药

公告编号：2026-022

成都欧康医药股份有限公司

2025 年度董事会审计委员会履职情况报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

成都欧康医药股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上市公司独立董事管理办法》《北京证券交易所股票上市规则》等法律法规及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》的有关规定，在 2025 年度勤勉尽责，积极开展工作，认真履行职责。现将本年度履职情况汇报如下：

一、审计委员会基本情况

公司于 2024 年 5 月 9 日召开第四届董事会第一次会议，审议通过《关于选举公司第四届董事会审计委员会委员的议案》，公司第四届董事会审计委员会由胥兴军先生、张霜女士、赵宇霆先生组成，其中主任委员由具备会计资格的胥兴军先生担任。公司审计委员会成员均为独立董事，且符合监管要求及《公司章程》等相关文件的规定。

二、会议召开情况

2025 年度，公司董事会审计委员会共召开 7 次会议，具体情况如下：

序号	会议届次	召开日期	审议事项	审议结果
1	第四届董事会审计委员会第四次会议	2025.2.25	1、《关于聘任公司高级管理人员的议案》	审议通过

2	第四届董事会审计委员会第五次会议	2025.3.31	1、《关于 2024 年年度报告及其摘要的议案》； 2、《关于 2024 年度财务决算报告的议案》； 3、《关于 2025 年度财务预算报告的议案》； 4、《关于会计师事务所履职情况评估报告的议案》； 5、《关于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》； 6、《关于董事会审计委员会 2024 年度履职情况报告的议案》； 7、《关于 2024 年度内部控制自我评价报告的议案》； 8、《关于内审部 2024 年度工作总结的议案》； 9、《关于公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审核说明的议案》。	审议通过
3	第四届董事会审计委员会第六次会议	2025.4.27	1、《关于审议<2025 年第一季度报告>的议案》	审议通过
4	第四届董事会审计委员会第七次会议	2025.8.25	1、《关于 2025 年半年度报告及其摘要的议案》； 2、《关于 2025 年半年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告的议案》。	审议通过
5	第四届董事会审计委员会第八次会议	2025.9.1	1、《关于拟续聘会计师事务所的议案》	审议通过
6	第四届董事会审计委员会第九次会议	2025.9.16	1、《关于向 2024 年股权激励计划预留激励对象授予权益的议案》	审议通过
7	第四届董事会审计委员会第十次会议	2025.10.28	1、《关于审议<2025 年三季度报告>的议案》	审议通过

三、2025 年度履职情况

（一）认真审阅公司财务报告并发表意见

报告期内，审计委员会认真审阅了公司的定期财务报告，认为公司财务报告真实、准确、完整，不存在欺诈、舞弊行为及重大错报的情形。公司财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量。

（二）监督及评估外部审计机构工作

2025 年度，审计委员会对公司聘请的 2025 年度审计机构中汇会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中汇会所”）执行公司财务审计工作情况进行了监督，认为中汇会所符合《证券法》相关规定，具备为公司提供审计服务的经验

与能力，能够遵循独立、客观、公正的职业准则，认真履行审计机构的责任与义务。在年报审计期间，审计委员会与中汇会所就审计范围、审计计划、人员安排、审计重点等进行了充分的沟通和交流。

（三）指导内部审计工作

2025 年度，审计委员会强化对内部审计工作的指导监督，认真审阅了公司 2025 年度内部审计计划，并对内部审计工作提出了指导性意见，督促内审部更好地发挥内部审计监督的作用。审计委员会认真审阅了公司 2025 年度内部审计报告，并提出建议和要求，审计委员会未发现内部审计工作存在重大问题。

（四）协调管理层、相关部门与外部审计机构的沟通

2025 年度，审计委员会与公司管理层、相关部门和中汇会所进行充分有效沟通，听取各方意见，积极协调相关事项，推动公司各项审计工作的高效完成；相关部门就公司财务会计规范、内控体系建设等问题征求外部审计机构的意见，促进了公司财务和内控规范。

四、总体评价

2025 年度，公司董事会审计委员会按照《公司法》《证券法》《北京证券交易所股票上市规则》等法律法规及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等相关规定，忠实、勤勉地履行职责，认真审议各项议案，积极了解公司财务状况和经营成果，发挥了审查、监督作用，切实履行了审计委员会的责任和义务。

2026 年度，董事会审计委员会将继续加强与公司董事会及经营管理层的沟通交流，坚持勤勉尽责和审慎原则，密切关注公司的内部审计工作及公司内外部审计的沟通，不断健全和完善内部审计制度，充分发挥审计委员会的监督职能，推动公司规范治理水平提升，切实维护公司与全体股东的共同利益。

成都欧康医药股份有限公司

董事会

2026 年 4 月 15 日