

浙江九洲药业股份有限公司

2025 年度董事会审计委员会履职报告

根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》《上市公司治理准则》和《公司章程》及《公司董事会审计委员会工作细则》等相关规定，浙江九洲药业股份有限公司（以下简称：“公司”）董事会审计委员会在 2025 年度恪尽职守、勤勉尽责，认真审慎地履行了审计委员会的职责。现将审计委员会 2025 年度履职情况报告如下：

一、2025 年度审计委员会基本情况

2025 年度，第八届董事会审计委员会的委员由蒋琦女士、杨立荣先生、李继承先生组成，主任委员由蒋琦女士担任。全体委员均具备履行职责所需的专业知识与履职能力，严格遵循相关规定开展工作。

二、2025 年度审计委员会会议召开情况

2025 年度，公司董事会审计委员会根据《公司法》《上市公司治理准则》《公司章程》及《公司审计委员会工作细则》等有关规定，认真履行了相关职责，本年度共召开了七次审计委员会工作会议，全体委员均以通讯或现场参会的方式亲自出席了会议。主要针对公司的以下各种报告及各种议案进行审议与讨论。

审计委员会 2025 年度召开会议的具体情况如下：

1、2025 年 3 月 31 日，在浙江省台州市椒江区外沙工业区公司会议室召开第八届董事会审计委员会第七次会议。公司审计委员会全体委员出席会议，会议由蒋琦女士主持。本次会议参与表决人数与召集、召开程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，合法有效。本次会议对下述 2 项事项进行审议并进行投票表决：《关于会计师汇报公司 2024 年年度报告审计进展的议案》、《关于公司<税务政策>的议案》

全体委员对该议案进行了充分讨论和审议，全票通过了上述议案并同意提交公司董事会进行审议。

2、2025 年 4 月 10 日，在浙江省台州市椒江区外沙工业区公司会议室召开第八届董事会审计委员会第八次会议。公司审计委员会全体委员出席会议，会议

由蒋琦女士主持。本次会议参与表决人数与召集、召开程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，合法有效。本次会议对下述 7 项事项进行审议并进行投票表决：《公司 2024 年财务决算报告》、《关于公司 2024 年年度报告全文及摘要的议案》、《关于公司 2024 年度内部控制评价报告的议案》、《关于公司 2024 年度审计报告的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于公司 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》、《关于董事会审计委员会 2024 年度履职情况报告的议案》。

全体委员对以上议案进行了充分讨论和审议，全票通过了上述议案并同意提交公司董事会进行审议。

3、2025 年 4 月 14 日，在浙江省台州市椒江区外沙工业区公司会议室召开第八届董事会审计委员会第九次会议。公司审计委员会全体委员出席会议，会议由蒋琦女士主持。本次会议参与表决人数与召集、召开程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，合法有效。本次会议对下述 1 项事项进行审议并进行投票表决：《关于公司 2025 年第一季度报告的议案》。

全体委员对该议案进行了充分讨论和审议，全票通过了上述议案并同意提交公司董事会进行审议。

4、2025 年 8 月 5 日，在浙江省台州市椒江区外沙工业区公司会议室召开第八届董事会审计委员会第十次会议。公司审计委员会全体委员出席会议，会议由蒋琦女士主持。本次会议参与表决人数与召集、召开程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，合法有效。本次会议对下述 1 项事项进行审议并进行投票表决：《关于公司 2025 年半年度报告全文及摘要的议案》。

全体委员对该议案进行了充分讨论和审议，全票通过了上述议案并同意提交公司董事会进行审议。

5、2025 年 10 月 15 日，在浙江省台州市椒江区外沙工业区公司会议室召开第八届董事会审计委员会第十一次会议。公司审计委员会全体委员出席会议，会议由蒋琦女士主持。本次会议参与表决人数与召集、召开程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，合法有效。本次会议对下述 1 项事项进行审议并进行投票表决：《关于公司 2025 年第三季度报告的议案》。

全体委员对该议案进行了充分讨论和审议，全票通过了上述议案并同意提交

公司董事会进行审议。

6、2025 年 11 月 4 日，在浙江省台州市椒江区外沙工业区公司会议室召开第八届董事会审计委员会第十二次会议。公司审计委员会全体委员出席会议，会议由蒋琦女士主持。本次会议参与表决人数与召集、召开程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，合法有效。本次会议对下述 1 项事项进行审议并进行投票表决：《关于聘任公司审计负责人的议案》。

全体委员对该议案进行了充分讨论和审议，全票通过了上述议案并同意提交公司董事会进行审议。

7、2025 年 12 月 9 日，在浙江省台州市椒江区外沙工业区公司会议室召开第八届董事会审计委员会第十三次会议。公司审计委员会全体委员出席会议，会议由蒋琦女士主持。本次会议参与表决人数与召集、召开程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，合法有效。本次会议对下述 3 项事项进行审议并进行投票表决：《关于部分募投项目延期的议案》、《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》、《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》。

全体委员对该议案进行了充分讨论和审议，全票通过了上述议案并同意提交公司董事会进行审议。

三、2025 年度审计委员会主要工作情况

审计委员会严格按照公司《审计委员会工作细则》，全面履行监督、指导、审阅、评估职能，核心工作如下：

1、审阅并督导公司年度审计工作计划执行

2025 年度，审计委员会以“五年战略规划”为核心，对公司审计部编制的“年度审计工作计划”进行审阅，并给予审阅建议；在“年度审计工作计划”的实施过程中，对审计人员的工作进度及质量进行指导与监督，为保证“年度审计工作计划”的顺利完成和逐步实现“全面审计”目标打下基础。

2、严格审核审计部工作及成果

2025 年度，审计委员会仔细、认真地批复了本年度经营管理审计报告、工程项目审计报告、专项审计报告、内部控制自我评价报告等。确认内部审计报告客观、真实、准确反映公司内部控制实际运作情况，且内部控制体系建设与日常运作符合国家五部委相关规定，同意将《内部控制自我评价报告》提交董事会审议。

3、常态化指导内部审计工作

本报告期间，审计委员会定期（每季度）召集内部审计工作会议，听取审计部门阶段性工作汇报，对审计过程中存在的问题进行指导、帮助。

审计委员会通过定期了解审计部工作情况，审阅内部审计报告和审计工作总结，审计委员们认为：公司审计部在 2025 年度能够认真执行审计委员会的指导意见和建议，有序开展各项审计活动，以及对被审计单位缺陷项整改进行有效跟踪，确保了公司在日常运营过程中不存在任何重大或重要缺陷。

4、持续推进公司开展海关 AEO 高级认证自评活动

结合公司海外市场份额持续提升的发展需求，督导审计部完成年度海关 AEO 高级认证自评活动，保障五年一度的海关认证顺利通过，为公司海外业务拓展提供合规支撑。

5、监督、评价外部审计机构工作

2025 年度，审计委员会与内部审计人员持续关注公司财务审核工作，与年报审计机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）多次沟通，详细了解其审计计划、发现的问题及审计结果。审计委员会审阅了天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的内部控制审计报告，确认公司内部控制无重大或重要缺陷，认为其具备相应审计资格、专业能力及良好独立性，审计过程遵循独立、客观、公正的职业准则。审计委员会同意将该内部控制审计报告提交董事会审议。

审计委员会建议继续聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司下一年度财务审计及内控审计的外部专业服务机构。

6、审阅公司的财务报告并对其发表意见

审计委员会已详细、认真地审阅了公司 2025 年度各期财务报告，我们认为公司的各项支出合理，收入、费用、利润的确认与核算真实有效、准确合规；真实、准确、完整的反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等情况，同意将 2025 年度公司年报提交公司董事会进行审议。

7、全面评估内部控制的有效性

公司按照《公司法》《证券法》等法律法规和中国证监会、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治理制度。报告期内，公司严格执行各项法律法规、《公司章程》以及内部管理制度，股东会、董事会、经

营管理层规范运作，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中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求。

四、召集主持公司 2025 年年报编制沟通会

2026 年 1 月 15 日，审计委员会与天健会计师事务所（特殊普通合伙）召开审前沟通会议，认真听取并审阅了天健对公司年报审计的工作计划、关注重点，明确审计的总体策略与时间安排，提出了具体工作要求。

2026 年 3 月 31 日，审计委员会与天健会计师事务所（特殊普通合伙）召开审中沟通会议，与天健就审计有关事项进行了充分的沟通和交流，及时协调解决审计分歧，保障审计工作顺利推进。

2026 年 4 月 17 日，审计委员会与天健会计师事务所（特殊普通合伙）召开审后沟通会议，对 2025 年度审计工作完成情况、审计结论、审计委员会关注事项等进行了沟通，审计委员会成员听取了天健关于审计完成情况、审计过程中发现的问题及审计报告的出具等事项的汇报，核实审计发现问题的整改落实情况，确保年报信息真实、准确、完整。

五、总体评价

2025 年度，审计委员会全体委员严格依据相关规定，充分发挥监督、指导、审阅、评估、协调的基础职能，认真履行了审计委员会的各项工作职责，在公司审计监督工作上能做到尽职尽责。

今后，我们将继续忠实地勤勉履职，强化审计监督作用。一是持续引导、督促审计部提升工作质量与效率；二是推动公司内部控制体系进一步健全完善；三是加强内外部审计协同，精准防范经营风险；四是全力维护公司及全体股东的合法权益，为公司治理水平提升与健康可持续发展保驾护航。

浙江九洲药业股份有限公司

董事会审计委员会

2026 年 4 月 23 日