

证券代码：874967

证券简称：东晓生物

主办券商：中信证券

东晓生物科技股份有限公司 2025 年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。

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《公司章程》《审计委员会工作细则》等相关规定，东晓生物科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会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 年度相关工作情况向董事会报告如下：

一、审计委员会基本情况

公司第一届董事会审计委员会成员由独立董事冉祥俊、独立董事刘海清及董事王松江组成，其中主任委员由会计专业人士冉祥俊担任。

二、公司董事会审计委员会召开情况

报告期内，董事会审计委员会共计召开了 9 次会议，并严格按照相关法律法规的规定和要求，本着对全体股东负责的态度，认真履行职责。

三、审计委员会履职情况

（一）承接原监事会职能

根据 2025 年 7 月 1 日起实施的《公司法》以及中国证券监督管理委员会发布的《关于新〈公司法〉配套制度规则实施相关过渡期安排》等法律法规及规范性文件的相关规定，2025 年 6 月 18 日，东晓生物科技股份有限公司 2024 年年度

股东会，审议通过取消监事会的相关事项，其法定职权由董事会审计委员会承接行使。

审计委员会已全面承接并行使《公司法》规定的监事会职权，进一步完善由公司股东会、董事会、审计委员会和高级管理人员组成的权责明确、制衡有效的现代化治理架构，有效保障公司治理的规范化运行。

（二）监督和评估外部审计机构

1、审计委员会在公司年度审计工作中，按照相关要求，保持与年审会计师持续沟通，积极履行职责。在年审会计师事务所进场审计时，审计委员会认真审阅了审计工作计划及相关资料，确定了具体审计事项和时间安排，并要求审计机构严格按《中国注册会计师执业准则》的要求开展审计工作。在年审会计师进场审计期间，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。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，听取了年审会计师的意见，并与之进行了充分有效的沟通，之后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。

2、审计委员会充分评估并认可中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）的独立性和专业性，认为其在为公司提供的审计服务中，严格遵守《中国注册会计师审计准则》的规定，严谨、客观、公允、独立的履行了审计职责，较好地完成了公司委托的各项工作。

（三）指导与督促内部审计工作

报告期内，审计委员会切实履行对内部审计工作的监督与指导职责。审计委员会认真审阅了公司年度内部审计工作报告及相关资料，同时督促内部审计机构严格按照内部审计制度开展工作，并就审计过程中发现的重大问题及关键风险领

域提出了具有建设性的指导意见。基于对内部审计工作的持续关注，与相关部门的充分沟通以及对内部控制体系的审阅与评估，审计委员会认为：截至报告期末，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求，在所有重大方面保持了有效的内部控制。

（四）评估内部控制的有效性

报告期内，审计委员会依据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》等法律法规及《公司章程》《审计委员会工作细则》的规定，对公司内部控制体系的有效性进行了审慎评估。委员会重点关注了公司治理结构的健全性、内部管理制度的完善性以及关键业务流程的执行情况。

经评估，审计委员会认为：公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求，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，公司各项法律法规、《公司章程》及内部管理制度的执行情况良好，股东会、董事会及经营层规范运作，内部控制体系在所有重大方面保持了有效性，切实保障了公司和全体股东的合法权益。

四、总体评价

2025年度，公司审计委员会严格遵循《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》等法律法规、《公司章程》及《审计委员会工作细则》等相关规定，始终秉持审慎、独立、客观、公正的原则，以维护公司及全体股东特别是中小股东的合法权益为核心，忠实、勤勉地履行各项法定职责。

报告期内，审计委员会充分发挥专业监督与咨询职能，在指导内部审计工作、监督及评估外部审计机构履职情况、审阅公司财务报告、评估内部控制有效性、协调内外部审计沟通等关键领域开展了扎实有效的工作，有效促进了公司财务信息披露质量的提升、内部控制体系的持续完善及公司治理水平的规范运作，为公司稳健经营与高质量发展提供了有力的监督保障。

东晓生物科技股份有限公司

董事会审计委员会

2026年4月27日