

武汉禾元生物科技股份有限公司

2025 年度董事会审计委员会履职工作报告

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》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等法律法规、规范性文件，以及《武汉禾元生物科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）《董事会审计委员会工作细则》等相关规定和要求，武汉禾元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。现将审计委员会 2025 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会的基本情况

公司第四届董事会审计委员会由独立董事余玉苗先生、独立董事孙晋先生及董事王晓松先生组成，其中会计专业人士独立董事余玉苗先生担任审计委员会主任委员（召集人）。董事会审计委员会中独立董事过半数，三名委员均未在公司担任高级管理人员，符合相关法律法规及《公司章程》的规定。

二、2025 年审计委员会会议召开情况

2025 年，第四届董事会审计委员会共召开 5 次会议，全体委员均出席了会议，审议并通过了历次会议各项议案，具体情况如下：

序号	会议名称	召开时间	议案
1	第四届董事会审计委员会第五次会议	2025-3-10	1《2024 年度审计委员会履职情况报告》 2《关于公司 2024 年年度报告的议案》 3《关于公司 2024 年度财务决算报告的议案》 4《关于公司 2024 年度利润分配预案的议案》 5《关于公司申请首次公开发行股票并在科创板上市涉及的审计报告及相关说明、报告的议案》 6《关于公司续聘 2025 年度审计机构的议案》 7《关于公司预计 2025 年度日常性关联交易的议案》
2	第四届董事会审计委员会第六次会议	2025-6-16	1《关于公司 2025 年 1-3 月审阅报告及财务报表的议案》
3	第四届董事会审计委员会第七次会议	2025-9-5	1《武汉禾元生物科技股份有限公司 2025 年半年度报告》 2《关于公司申请首次公开发行股票并在科创板上市涉及的审计报告及相关说明、报告的议案》

4	第四届董事会审计委员会第八次会议	2025-10-20	1《武汉禾元生物科技股份有限公司2025年1-9月财务报表及财务分析的议案》
5	第四届董事会审计委员会第九次会议	2025-12-29	1《武汉禾元生物科技股份有限公司2026年度内部审计工作计划》

三、审计委员会年度履职情况

（一）审阅公司财务报告

报告期内，审计委员会委员认真审阅了公司的财务报告，认为公司财务报告是真实、准确、完整的，不存在欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，所包含的信息能从各个方面真实地反映出公司当期的经营管理和财务状况等事项。

（二）监督及评估外部审计机构工作

审计委员会委员对立信会计师事务所（特殊普通合伙）的独立性和专业性进行了评估，认为立信会计师事务所（特殊普通合伙）与公司不存在关联关系或其他影响其独立性的事项，具有会计师事务所执业证书以及证券、期货等相关业务资格，在执行审计工作中能够遵循独立、客观、公正的执业准则，公允合理地发表独立审计意见，较好地履行了审计机构的责任与义务。

（三）指导与评估内部审计工作

报告期内，公司制定了年度内部审计工作计划，审计委员会定期关注内部审计工作的规范性和有效性，认真审阅了公司的内部审计工作计划，督促公司监察审计严格按照审计计划执行，并对内部审计工作提出了指导性意见。审计委员会认为，公司内部审计工作制度健全，内审工作开展有效，未发现公司内部审计工作中存在重大问题。

（四）监督与评估公司内部控制工作

报告期内，审计委员会积极推动公司内部控制制度的建设，加强和完善对公司内部控制评价和管理工作，督促公司监察审计完成内部控制自我评价工作，积极推动公司内部控制制度建设和执行，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有关上市公司治理规范的要求。

（五）协调与外部审计机构的沟通

报告期内，审计委员会与公司管理层、监察审计和外部审计机构保持了充分、良好的沟通，积极协调审计过程中出现的问题，提高审计效率，共同发挥审计监督职能。

（六）对公司关联交易等其他事项的审核

报告期内，审计委员会对公司与关联方发生的日常经营关联交易进行了审查，认为公司本年度发生的关联交易遵循了公平、公正、自愿、诚信的原则，符合相关法律法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定，不存在损害公司或股东利益，特别是非关联股东和中小股东利益的情形。

四、2025 年度履职情况总结

2025 年度，董事会审计委员会充分履行了法律法规及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》赋予的各项职责，对公司外部审计机构的工作进行监督审核，对公司报告期内的财务情况进行尽职审查，对募集资金的使用严格核查，有效促进了公司内控建设和财务规范，促进了董事会规范决策和公司规范治理。

2026 年度，董事会审计委员会将继续忠实、勤勉地履行相关法律法规的要求，认真审议相关议案，继续发挥专业作用及职能，加强与公司董事会及管理层的沟通交流，及时掌握公司经营动态，促进公司规范运作、良性经营发展。

武汉禾元生物科技股份有限公司

董事会审计委员会

2026 年 4 月 28 日