

九州通医药集团股份有限公司

2025年度董事会财务与审计委员会履职情况报告

2025年度，九州通医药集团股份有限公司（以下简称“公司”）董事会财务与审计委员会，严格按照《公司法》《上市公司治理准则》《上市公司独立董事管理办法》《上市公司审计委员会工作指引》等法律法规、规范性文件以及《公司章程》《财务与审计委员会实施细则》等相关规定，恪尽职守、忠实勤勉地履行各项职责。现将本年度履职情况报告如下：

一、财务与审计委员会基本情况

公司第六届董事会财务与审计委员会由汤谷良、曾湘泉、艾华、陆银娣 4 名独立董事及刘兆年 1 名非独立董事组成，其中主任委员由具有会计专业资格的独立董事汤谷良担任。

二、财务与审计委员会会议召开情况

2025 年，公司董事会财务与审计委员会围绕公司年报审计、聘任会计师事务所、财务报告、内部控制、关联交易等重要事项召开了 5 次会议，具体情况如下：

会议	召开日期	审议事项	决议情况
第六届财务与审计委员会第七次会议	2025 年 3 月 28 日	《关于公司 2024 年度审计工作进展情况的议案》	审议通过本次会议议案
第六届财务与审计委员会第八次会议	2025 年 4 月 26 日	1、《关于公司 2024 年度董事会财务与审计委员会履职报告的议案》 2、《关于公司 2024 年度财务报告及相关报告的议案》 3、《关于公司 2024 年度内部控制评价报告的议案》 4、《关于公司聘任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为 2025 年审计机构的议案》 5、《关于公司 2025 年第一季度财务报告的议案》	审议通过本次会议议案
第六届财务与审计委员会第九次会议	2025 年 8 月 25 日	1、《关于公司 2025 年半年度财务报告的议案》 2、《关于公司 2025 年半年度报告及摘要的议案》	审议通过本次会议议案

第六届财务与审计委员会第十次会议	2025年10月25日	1、《关于公司2025年第三季度财务报告的议案》 2、《关于公司2025年第三季度报告的议案》	审议通过本次会议议案
第六届财务与审计委员会第十一次会议	2025年12月19日	1、《关于公司2025年度审计工作的议案》 2、《关于2026年度公司及下属企业申请银行等机构综合授信计划的议案》 3、《关于2026年度公司及下属企业办理银行等机构综合授信及其他业务提供担保的议案》 4、《关于公司2026年度使用临时闲置资金委托理财预计的议案》 5、《关于公司2025年度关联交易执行情况及2026年度关联交易预计的议案》	审议通过本次会议议案

三、财务与审计委员会 2025 年度主要履职情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

2025年，公司董事会财务与审计委员会对中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）的独立性和专业性进行了审查，并对其审计工作进行了监督评估，认为会计师事务所在对公司2024年度财务报告进行审计的过程中，严格按照审计准则的规定，独立、客观、公正、及时完成了与公司约定的各项审计服务，能够实事求是的发表审计意见。

（二）指导内部审计工作

2025年，公司董事会财务与审计委员会与内部审计部门保持常态化沟通，定期审阅内部审计工作报告，督促内部审计工作计划的实施，公司内部审计部门能够完成证券监管部门的要求，满足公司对内部审计的需要，未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

（三）审阅公司财务报告并发表意见

2025年，公司董事会财务与审计委员会认真审阅了公司2024年度财务报告、2025年第一季度财务报告、2025年半年度财务报告及2025年第三季度财务报告等，认为公司发布的财务报告真实、准确、完整，不存在欺诈、舞弊行为及重大错报情况。

（四）评估内部控制的有效性

公司根据《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》等相关要求，已建立了完善的内部控制体系。2025年，公司董事会财务与审计委员会审

阅了公司《内部控制评价报告》和审计机构出具的《内部控制审计报告》，认为按照公司内部控制设计或执行方面不存在重大缺陷，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。

（五）协调管理层、内审部门及相关部门与外部审计机构的沟通

2025年，公司董事会财务与审计委员会积极参与公司审计工作，在工作中通过定期会议、不定期会面或其他沟通方式积极协调公司管理层、内部审计部门与外部审计机构的沟通，配合外部审计机构的工作，并提出合理化建议，督促各项审计工作的高质高效完成。

四、总体评价

2025年，公司董事会财务与审计委员会按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号—规范运作》以及公司《董事会财务与审计委员会工作细则》等的相关规定，充分利用专业知识监督外部审计，指导内部审计和内部控制工作，认真履行了审计委员会的职责，有效推动了公司治理水平的持续提升。2026年，公司董事会财务与审计委员会将继续切实履行各项职责，认真审议各项议案，充分发挥监督与指导职能，切实维护公司与全体股东的共同利益。

九州通医药集团股份有限公司

2026年4月25日