

袁隆平农业高科技股份有限公司

董事会审计委员会

2025 年度履职报告

根据中国证监会《上市公司独立董事管理办法》、深圳证券交易所《股票上市规则》《上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》和袁隆平农业高科技股份有限公司（以下简称“公司”）《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》的有关规定，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，2025 年度认真履行相关职责，现就审计委员会 2025 年度工作情况汇报如下：

一、审计委员会组成情况

公司第九届董事会审计委员会由 3 名董事组成，分别为李皎予先生、刘志勇先生、李少昆先生。2025 年 11 月 24 日，公司召开第九届董事会第二十四次（临时）会议，对审计委员会成员进行了调整，调整后的审计委员会由 3 名董事组成，分别为李皎予先生、黄征先生、李少昆先生。公司审计委员会成员为非在公司担任高级管理人员的董事，其中独立董事 2 名，占审计委员会成员总数的过半数，并由独立董事中会计专业人士李皎予先生担任主任委员，符合《上市公司独立董事管理办法》相关规定。

二、报告期内会议召开情况

报告期内，审计委员会共召开了 6 次会议，全体委员均亲自出席了会议，对公司提交的定期报告、内部控制评价报告、聘请会计师事务所等事项进行了审议，所有议案均获一致通过，无否决、弃权情形。

序号	时间	会议审议事项
1	2025 年 1 月 15 日	初次审阅 2024 年度财务会计报表
2	2025 年 4 月 18 日	再次审阅 2024 年度财务会计报表 《公司 2024 年度财务报表》 《公司 2024 年度内部控制评价报告》
3	2025 年 4 月 24 日	《关于会计师事务所 2024 年度履职情况评估和审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况的报告》 《2025 年第一季度财务报表》 《关于审计部 2024 财务年度工作情况的报告》
4	2025 年 5 月 28 日	《关于调整 2024 年度利润分配预案的议案》

序号	时间	会议审议事项
5	2025年8月21日	《2025年半年度财务报表》 《关于聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为2025年度财务报告及内部控制审计机构的议案》 《关于增加外汇衍生品套期保值交易业务额度的议案》 《关于2025年半年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》 《审计部2025上半年工作情况汇报》
6	2025年10月29日	《2025年第三季度财务报表》 《审计部2025年第三季度工作情况汇报》

三、报告期内履职情况

（一）财务信息审核及监督、续聘外部审计机构工作

报告期内，审计委员会始终将公司财务信息的真实性、准确性、完整性作为监督重点，监督公司财务审计相关工作，切实防范财务风险。

1.财务信息审核及监督

董事会审计委员会审核公司年度财务报告、半年度财务报告、季度财务报告，重点关注财务报表编制的合规性、会计政策运用的一致性、财务数据的真实性及重大会计事项处理的合理性，对报告中涉及的资产减值计提、关联交易、财务费用管控、商誉等关键事项进行深入沟通，确保定期报告披露的财务信息真实、准确、完整，符合监管要求及公司制度规定，为董事会审议定期报告提供了专业支撑。

2.外部审计机构工作监督及评估

报告期内，审计委员会审阅了公司外部审计机构的审计计划、审计方法、审计工作的进展及执行情况，并与外部审计机构就重点关注问题进行充分沟通，对其2024年度财务及内控审计工作情况进行了监督评价，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

3.续聘外部审计机构

在选聘公司2025年度财务审计机构和内控审计机构过程中，对天健会计师事务所（特殊普通合伙）进行了审查，对其专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况和独立性予以认可，认为其具备继续为公司提供审计服务的条件和能力，

提议续聘该所为公司 2025 年度财务审计机构及内控审计机构，同意将该事项提交公司董事会审议。

（二）内部审计监督与内部控制评估

1.内部审计监督

报告期内，审计委员会严格按照有关规定履行职责，加强与内部审计部门联络与沟通，切实履行对内部审计工作的指导、监督与评估职责。审计委员会通过审核内部审计工作计划与内部审计工作报告，监督、评估内部审计工作质量与成效，确保内部审计机构独立、有效履行监督职责，确保公司内部审计工作有效落实，为公司持续有序和规范运作发挥积极作用。

2.内部控制评估

报告期内，审计委员会充分发挥专业委员会的职能和作用，根据《企业内部控制基本规范》及上市公司监管要求等相关规定，积极推进公司内部控制制度建设，督促公司按相关要求评估内部控制制度设计的合理性和有效性，指导公司内部审计机构完成内部控制评价工作。2026 年 3 月，指导公司内部审计就公司 2025 年度募集资金管理、关联交易、对外投资、大额资金往来等重大事项进行专项监督并出具专项报告，核查相关事项的决策程序、合规性及合理性，提出专业意见，确保重大事项决策科学、程序规范、运作合法，切实防范财务风险，助力公司战略落地及高质量发展。

（三）实地调研与监督

报告期内，审计委员会各委员通过参加公司业绩说明会、调研公司重要子公司、与公司主要领导会谈等多种形式了解公司经营情况、研发能力、未来发展规划，并就公司高质量发展进行探讨，着重强调经营的稳健性、财务数据的真实性。

（四）承接监事会法定职能情况

2025 年 12 月，经股东会批准，公司不再设立监事会并相应修订《公司章程》，审计委员会正式承接并履行《中华人民共和国公司法》规定的原监事会的职权。

审计委员会加强了对公司合规运作的监督力度，关注董事及高级管理人员的履职行为，确保公司治理的规范性。

四、总体评价

2025年，是公司治理结构发生深刻变革的一年。董事会审计委员会全体成员勤勉尽责，审计委员会按照《上市公司治理准则》《上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》及公司《董事会审计委员会议事规则》等相关规定，在原有审计委员会职责基础上，全面承接监事会法定职权，在财务信息审核、内外部审计监督、内部控制评估及公司合规治理等方面发挥了重要作用，为董事会决策提供专业意见，促进公司持续健康稳健发展。

2026年，审计委员会将继续秉承审慎、客观的原则，切实履行好职权范围内的各项工作职责，维护公司与全体股东的合法权益。

袁隆平农业高科技股份有限公司

董事会审计委员会

二〇二六年四月十六日