

# 光明乳业股份有限公司

## 董事会审计委员会 2025 年度履职报告

2025 年度，董事会审计委员会依据《董事会审计委员会实施细则》开展工作，认真履行职责。具体工作如下：

### 一、审计委员会委员基本情况

赵子夜，男，1980 年出生，会计学博士，教授。自 2022 年 6 月 28 日至今，担任公司审计委员会主任委员。

张宇桢，女，1972 年出生，大学。自 2026 年 1 月 26 日至今，担任公司审计委员会委员。

高丽，女，1978 年出生，市场营销学博士后，教授。自 2022 年 6 月 28 日至今，担任公司审计委员会委员。

陆琦锴，男，1982 年出生，管理学硕士，注册会计师。自 2022 年 6 月 28 日至 2026 年 1 月 26 日，担任公司审计委员会委员。

### 二、审计委员会会议召开情况

2025 年 4 月 27 日，公司召开第七届董事会审计委员会第十七次会议。公司财务总监汇报了 2024 年度财务报告编制情况并回答问题；公司内审部门负责人汇报了内部控制评价报告编制情况并回答问题；毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“毕马威华振”）年审会计师汇报了 2024 年度审计情况并回答问题。会议审议通过《董事会审计委员会 2024 年度审计工作总结》《2024 年内部审计工作总结及 2025 年内部审计工作计划》《2024 年内控重大事项检查报告》《董事会审计委员会 2024 年度履职报告》《关于董事会审计委员会对 2024 年度年审会计师事务所履行监督职责情况的报告》《关于 2024 年度会计师事务所履职情况评估报告》《关于计提资产减值准备的议案》《关于资产减值准备核销的议案》《2024 年度报告及报告摘要》《2024 年度财务决算及 2025 年度财务预算报告》《2024 年度内部控制评价报告》《2024 年度内部控制审计报告》《关于续聘

2025 年度财务审计和内控审计机构的议案》《2025 年第一季度报告》《2025 年一季度内部审计工作总结》十五项议案。

2025 年 6 月 23 日，公司召开第八届董事会审计委员会第一次会议。会议审议通过《关于聘任公司财务总监的议案》。

2025 年 8 月 28 日，公司召开第八届董事会审计委员会第二次会议。会议审议通过《2025 年半年度报告及报告摘要》《2025 年上半年度内部审计工作总结》《2025 年上半年内控重大事项检查报告》三项议案；讨论通过《2025 年度审计计划》。

2025 年 9 月 26 日，公司召开第八届董事会审计委员会第三次会议。会议审议通过《关于新莱特开展远期外汇合约业务的可行性分析报告》《关于新莱特开展远期外汇合约业务的议案》二项议案。

2025 年 10 月 27 日，公司召开第八届董事会审计委员会第四次会议。会议审议通过《2025 年第三季度内部审计工作总结》《2025 年第三季度报告》二项议案。

2025 年 11 月 27 日，公司以通讯表决方式召开第八届董事会审计委员会第五次会议。会议审议通过《关于新莱特开展套期保值业务的可行性分析报告》《关于新莱特开展套期保值业务的议案》《关于 2026 年度日常关联交易预计的议案》三项议案。

### 三、2025 年度内控制度相关工作

公司遵循内部控制的基本原则，根据自身的实际情况，建立了较为完善的内控制度，符合国家有关上市公司的法律、行政法规和部门规章的要求。公司内部控制活动涵盖生产经营销售的所有环节，具有科学合理的决策、执行、监督机制，内控制度能够顺畅地得以贯彻执行。公司内控制度有效的控制了公司内外部风险，保证了公司的规范运作和业务活动的正常进行，保护了公司资产的安全和完整。

根据相关要求，2025 年度，审计委员会认真审核了公司《2024 年度内部控制评价报告》《2024 年度内部控制审计报告》，并提交董事会审议。同时还认真审议了《2024 年内部审计工作总结及 2025 年内部审计工作计划》《2025 年一季度内部审计工作总结》《2025 年上半年度内部审计工作总结》《2025 年第三季度内部审计工作总结》《2024 年度内控重大事项检查报告》《2025 年上半年度内控重

大事项检查报告》等报告。

#### 四、2025 年度年报相关工作

审计委员会高度重视公司 2025 年度的审计工作。2025 年 8 月，听取毕马威华振、财务部、董秘办汇报后确定了 2025 年度审计工作进程。

2026 年 1 月，审计委员会与年审会计师进行了沟通，并在 2 月上旬对公司财务部门提供的 2025 年度未经审计的财务报告出具了审阅意见。在年审过程中，审计委员会于 2026 年 2 月 10 日发函督促毕马威华振按照约定的时间完成年度审计工作。在出具初步审计意见后，提交董事会审议前，2026 年 3 月 17 日，公司召开第八届董事会审计委员会第六次会议，对年度财务审计报告、内部控制审计报告及相关议案进行审核，并形成书面决议后提交董事会审议。

#### 五、审计委员会对审计工作的意见

毕马威华振完成了对公司 2025 年度的审计工作，并出具了审计报告。毕马威华振委派的审计团队工作细致、认真，出具的审计意见客观公正，能够真实准确地反映公司 2025 年度真实情况。

#### 六、审计委员会成员变动情况

2026 年 1 月 26 日，经公司第八届董事会第八次会议审议通过，增补张宇楨董事成为公司第八届董事会审计委员会委员。

目前公司董事会审计委员会由赵子夜、张宇楨、高丽组成。

(本页为光明乳业股份有限公司董事会审计委员会 2025 年度履职报告之签字页)

委员签名:

赵子夜:



张宇桢:



高丽:



董事会秘书签名:



光明乳业股份有限公司  
董事会审计委员会  
二零二六年三月十七日