

## 晨光生物科技集团股份有限公司

### 第五届董事会审计委员会第十二次会议暨 2026 年第一次独立董事专门会议决议公告

晨光生物科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）审计委员会第十二次会议暨 2026 年第一次独立董事专门会议于 2026 年 3 月 15 日以电话、邮件通知全体独立董事，会议于 2026 年 3 月 19 日在公司会议室以通讯表决的方式召开，由审计委员会召集人牛翊主持，应参与表决独立董事 3 人，实际参加表决 3 人。审计部人员列席会议。本次会议召开符合《公司法》及有关法律、法规的规定。经与会独立董事认真讨论，审议通过了以下议案：

#### 一、 审议通过了《2025 年年度财务报告》

审计后的 2025 年度财务报告在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司及各子公司 2025 年 12 月 31 日的财务状况及 2025 年度的经营成果和现金流量。

表决结果：同意三票；反对零票；弃权零票。

#### 二、 审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》

经查阅会计师事务所资质条件、执业记录、质量管理水平、风险承担能力水平及公司招标对比情况，认可中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）的独立性、专业胜任能力及投资者保护能力。中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）在公司 2025 年度审计工作中遵照独立执业准则履行职责，客观、公正的完成了公司审计工作。鉴于其专业的审计服务能力以及勤勉尽责的工作态度，同意续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2026 年度审计机构（对公司财务报告、内部控制进行审计），聘期一年，并提交公司董事会审议。

表决结果：同意三票；反对零票；弃权零票。

#### 三、 审议通过了《2025 年度内部控制自我评价报告》

报告期内，公司现行的内部控制体系、制度基本建立健全，能够满足公司经营发展的需求。内部控制的自我评价报告真实、客观的反映了公司内部控制体系

建设和运作的实际情况。随着公司的不断壮大、发展，公司须不断完善内部控制制度、流程，以保证内部控制体系的良好运行。

表决结果：同意三票；反对零票；弃权零票。

#### 四、 审议通过了《2025 年度内部审计工作总结》

审计部根据《内部审计制度》和《公司章程》等规定，2025 年度制定了科学、合理、可行的内部审计计划并积极实施，有效地履行了工作职责，切实的发挥了审计部门的监督检查作用，为 2026 年度审计工作的开展奠定了基础。

表决结果：同意三票；反对零票；弃权零票。

#### 五、 审议通过了《关于为参股公司银行借款提供担保的议案》

新疆晨丰源为公司控股子公司——图木舒克晨光的参股公司，图木舒克晨光按持股比例为新疆晨丰源在金融机构的融资提供担保，有利于支持其业务持续稳定发展，担保金额低于公司最近一期经审计净资产的 1%，且新疆晨丰源公司其他股东按出资比例提供同等条件担保，不影响公司的日常运营，同意上述担保事项并提交董事会审议。

表决结果：同意三票；反对零票；弃权零票。

#### 六、 审议通过了《关于与参股公司新疆晨丰源日常关联交易预计的议案》

新疆晨丰源为公司控股子公司——图木舒克晨光的参股公司，该公司及其董事、监事、高级管理人员与公司董事、高级管理人员、持股 5%以上股东、实际控制人及其各自近亲属之间不存在关联关系。为切实维护上市公司及投资者权益，基于谨慎性原则，公司将新疆晨丰源视同关联方进行管理，与其进行的交易视同关联交易。与新疆晨丰源公司开展的关联交易，是根据各自实际经营活动的客观需求及业务发展需要而确定的，可以充分发挥公司与参股公司的业务协同。交易的价格按照独立交易原则，参考市场行情协商确定，不会损害公司及股东权益，不影响公司的独立性，同意将上述关联交易事项提交公司董事会审议。

表决结果：同意三票；反对零票；弃权零票。

#### 七、 审议通过了《关于向参股公司增资暨关联交易的议案》

公司副总经理李凤飞担任河北晨华董事长，公司与该公司构成关联方，本次

增资事项构成关联交易。公司向参股公司增资主要为解决该参股公司成立之初实收资本金额小于资产性投资造成的资金缺口，以改善河北晨华资产负债结构，支持其长期发展。增资后，河北晨华各股东持股比例不变，不存在损害公司及全体股东尤其是损害中小股东权益的情形，同意将上述事项提交公司董事会审议。

表决结果：同意三票；反对零票；弃权零票。

#### 八、 审议通过了《关于向参股公司提供财务资助的议案》

公司副总经理李凤飞目前担任河北晨华董事长，公司与该公司构成关联方，向其提供资金构成关联财务资助。公司本次提供的财务资助金额在公司最近一年经审计净资产比例的 1.5% 以下，不影响公司的日常经营。该公司的其他股东亦按持股比例、同等条件提供资金，风险可控，不存在损害公司及股东尤其是损害中小股东权益的情形，同意将上述关联财务资助事项提交公司董事会审议。

表决结果：同意三票；反对零票；弃权零票。

#### 九、 审议通过了《关于与参股公司河北晨华日常关联交易预计的议案》

公司副总经理李凤飞在河北晨华担任董事长，因此公司与该公司构成关联方，发生的交易构成关联交易。

2025 年度公司与河北晨华关联交易发生额低于预计金额，原因为公司在进行年度日常关联交易预计时，按照预计可能发生的关联交易金额上限进行预计。实际业务中，按照减少关联交易的思路，结合双方各自业务情况、市场行情变化适时进行了调整，实际发生的关联交易金额低于预计金额，不存在损害公司和股东特别是损害中小股东权益的情形。

2026 年度公司拟与河北晨华开展关联交易的金额为不超过 270 万元，主要是与河北晨华及公司日常经营相关的业务，属于必要的日常经营性交易行为。关联交易的价格按照独立交易原则，参考市场行情协商确定，交易金额占公司整体收入的比例在 0.1% 以下，不会损害公司及股东权益，不影响公司的独立性，同意将上述关联交易事项提交公司董事会审议。

表决结果：同意三票；反对零票；弃权零票。

#### 十、 审议通过了《关于与参股公司新疆天椒日常关联交易预计的议案》

公司董事、总经理卢颖在新疆天椒担任监事，公司与该公司构成关联方，发生的交易构成关联交易。2026 年度公司拟与新疆天椒开展的关联交易，主要是公司从新疆天椒采购种子用于发展原材料种植基地，有利于公司业务向上游延伸，从而提升业务整体竞争力。交易的价格按照独立交易原则，参考市场行情协商确定，交易金额占公司整体收入的比例在 0.15%以下，不会损害公司及股东权益，不影响公司的独立性，同意将上述关联交易事项提交公司董事会审议。

表决结果：同意三票；反对零票；弃权零票。

#### 十一、 审议通过了《关于 2026 年度日常关联交易预计的议案》

公司实控人、董事长卢庆国为新疆晨番控股股东，配偶党兰婷女士为河北福缘的控股股东，因此公司与新疆晨番、河北福缘构成关联方，拟与其发生的交易构成关联交易。

2025 年度与上述关联方实际发生的关联交易低于预计金额，原因为公司在进行年度日常关联交易预计时，按照预计可能发生的关联交易金额上限进行预计。实际业务中，按照减少关联交易的思路，结合双方各自业务情况、市场行情变化适时进行了调整，实际发生的关联交易金额低于预计金额，不存在损害公司和股东特别是损害中小股东权益的情形。

2026 年度公司拟与新疆晨番、河北福缘开展的关联交易，主要是日常经营相关的业务，有助于公司或子公司扩大销售规模、降低生产成本；将公司目前暂时未使用的设施出租可减少资产闲置时间、增加公司收益。前述关联交易的价格按照独立交易原则，参考市场行情协商确定，不会损害公司及股东权益，交易金额占公司整体收入比例在 0.5%以下，不影响公司的独立性。同意将上述关联交易事项提交公司董事会审议。

表决结果：同意三票；反对零票；弃权零票。

#### 十二、 审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》

根据《企业会计准则》和公司会计政策相关规定，公司对存货及固定资产计提了资产减值准备。本次存货减值准备的计提依据充分，计提后的数据客观反映了公司存货、资产的状况。

表决结果：同意三票；反对零票；弃权零票。

独立董事：牛翊、戴小枫、厉梁秋

2026年3月19日