



新疆赛里木现代农业股份有限公司 2024年度董事会审计委员会履职情况报告

根据《上市公司治理准则》《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《公司章程》《公司董事会审计委员会工作细则》的有关规定，新疆赛里木现代农业股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行职责。现将2024年度的履职情况汇报如下：

一、董事会审计委员会基本情况

报告期内，公司董事会审计委员会成员5名，由3名独立董事和2名董事组成，其中主任委员由具有专业会计资格的独立董事胡斌先生担任。符合《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及《公司章程》的规定和要求。

二、2024年度董事会审计委员会会议召开情况

报告期内，审计委员会按照《公司章程》《公司董事会审计委员会工作细则》的规定及时召开审计委员会会议，履行审计委员会职责。2024年度审计委员会共召开会议9次，审议议案共计13项，审计委员会召开及审议事项的具体情况如下：

届次	召开日期	会议内容	重要意见和建议
第八届董事会审计委员会2024年第1次	2024年1月30日	《关于公司2023年度业绩预告的议案》	公司2023年年度业绩预告内容预计与会计师事务所审定的财务数据相一致，不会造成较大偏差，同意公司按时披露本次业绩预告。
第八届董事会审计委员会2024年第2次会议	2024年3月29日	《关于公司2023年度财务报表及内控审计计划的议案》	审计委员会审查了天健会计师事务所（特殊普通合伙）提交的2023年年报审计计划，包括审计范围、时间及人员安排、总体要求及审计重点事项。要求会计师合理评估资产减值等事项对公司的影响，要求会计师对审计计划进行弹性安排，按时出具审计报告。
第八届董事会审计委员会2024年第3次会议	2024年4月17日	《关于公司2023年度初步审计情况的议案》	年审会计师向审计委员会报告了公司2023年年度财务报告的审计工作进展情况，并就审计过程中的相关重要内容进行了有效沟通，审计委员会认为公司2023年年度财务报告的相关数据基本反映了公司截至2023年12月31日的资产负债状况和2023年度的经营业绩、现金流量状况，同意公司以财务报告为基础编制公司2023年年度报告及摘要。
第八届董事会审计委员会2024年第4次会议	2024年4月26日	《公司2023年度报告正文及摘要》《公司2023年度财务决算报告》《公司2024年度财	（1）公司2023年年度报告及摘要严格按照证监会发布的内容格式及交易所的模板编制，编制的2023年年报及摘要真实、准确、完整地反映了公司资产负债状况、经营成果



届次	召开日期	会议内容	重要意见和建议
		务预算方案》 《公司关于 2023 年度内部控制自我评价报告》《公司 2024 年第一季度报告》	及现金流量情况，同意将该报告提交公司董事会审议。（2）公司审计委员会认为《公司 2023 年度财务决算报告》能够真实、准确地反映公司经营成果和财务状况，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，同意提交公司董事会审议。（3）公司审计委员会认真审阅与核查，认为《公司 2024 年度财务预算方案》是基于公司 2023 年度财务决算结果、公司实际经营情况及公司经营发展战略编制的，符合公司实际经营情况。同意提交公司董事会审议。（4）审计委员会认为：《公司关于 2023 年度内部控制自我评价报告》公允地反映了内控评价基准日公司内控设计及执行的实际情况。公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素，同意提交董事会审议。（5）2024 年第一季度严格按照交易所模板编制，真实、准确、完整地反映了公司 2024 年第一季度的财务状况，同意将该报告提交董事会审议。
第八届董事会审计委员会 2024 年第 5 次会议	2024 年 7 月 30 日	《公司关于前期会计差错更正及定期报告更正的议案》	本次前期会计差错更正及相关定期报告更正符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》的相关规定，更正后的财务数据及财务报表能够更加客观、准确地反映公司财务状况及经营成果，不存在损害公司及全体股东利益的情形。审计委员会同意公司本次前期会计差错更正及相关定期报告更正事项，并同意提交公司董事会审议。
第八届董事会审计委员会 2024 年第 6 次会议	2024 年 8 月 29 日	《公司关于 2024 年半年度报告正文及摘要的议案》	2024 年半年度报告及摘要严格按照证监会发布的内容格式及交易所的模板编制，编制的 2024 年半年度报告及摘要真实、准确、完整地反映了公司资产负债状况、经营成果及现金流量情况，同意将该报告提交董事会审议。
第八届董事会审计委员会 2024 年第 7 次会议	2024 年 10 月 21 日	《公司关于续聘 2024 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构的议案》	经公司董事会审计委员会核查，天健会计师事务所具备相应的执业资质，具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，具备丰富的上市公司审计经验，诚信状况良好，能够为公司提供真实、公允的审计服务，满足公司 2024 年度审计工作的要求。天健会计师事务所所在 2023 年度为公司提供审计服务的过程中遵循独立、客观、公正的执业原则，切实履行了审计机构应尽的职责，具有较强的专业能力和投资者保护能力，不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，诚信状况良好。因此，经审议，公司董事会审计委员会同意续聘天健会计师事务所为公司 2024 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构，并同意提交公司董事会



届次	召开日期	会议内容	重要意见和建议
			审议。
第八届董事会审计委员会 2024 年第 8 次会议	2024 年 10 月 28 日	《公司 2024 年第三季度报告的议案》	2024 年三季报严格按照交易所模板编制，真实、准确、完整地反映了公司 2024 年第三季度的资产负债情况、经营成果和现金流量，同意将该报告提交董事会审议。
第八届董事会审计委员会 2024 年第 9 次会议	2024 年 12 月 20 日	《关于公司 2024 年度财务报表及内控审计计划的议案》	审计委员会审查了天健会计师事务所（特殊普通合伙）提交的 2024 年年报审计计划，包括审计范围、时间及人员安排、总体要求及审计重点事项。要求会计师合理评估资产减值等事项对公司的影响，要求会计师对审计计划进行弹性安排，按时出具审计报告。

三、2024 年度审计委员会主要工作内容

（一）定期报告审计工作履职情况

报告期内，董事会审计委员会认真审阅了公司的定期报告，认为公司定期报告内容真实、准确、完整，不存在欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，涉及重要会计判断的事项和导致非标准无保留意见审计报告的事项。

（二）外部审计机构工作监督和评估情况

公司于 2024 年 10 月 21 日、2024 年 11 月 7 日分别召开了第八届董事会第六次会议、2024 年第三次临时股东大会，审议通过了《公司关于续聘 2024 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构的议案》，公司聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健所”）为公司 2024 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构。天健所具备证券、期货等相关业务审计从业资格，坚持以公允、客观的态度进行独立审计，按时完成了公司委托的审计工作。在审计工作中天健所及其审计成员始终保持了形式上和实质上的双重独立，恪守了职业道德基本原则。

（三）内部审计工作指导

报告期内，公司董事会审计委员会审阅了公司年度内部审计工作计划，并督促公司内部审计部门严格按照内部审计计划开展审计工作，认真审阅了公司内部审计工作报告，并对内部审计出现的问题提出指导性意见，认为内部审计工作不存在重大问题，公司内部审计工作能够有效运行。

（四）内部控制有效性监督和评估

报告期内，审计委员会重点关注公司内部控制建设，审计委员会认为：公司内部控制严格按照法律法规、规范性文件，以及《公司章程》《公司内部控制制度》《公司内部控制手册》的规定执行，公司内部控制设计合理并且执行有效。



审计委员会审阅了《公司内部控制自我评价报告》，了解了公司内部控制建设和执行情况，认为报告真实反映了公司内部控制情况，不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷，并同意提交公司董事会审议。

（五）年审工作的协调沟通

报告期内，为确保公司管理层、内控审计部门及相关部门与会计师事务所进行充分、有效沟通，董事会审计委员会积极组织召开相关会议，使公司管理层、独立董事、监事会就公司年报审计工作保持沟通，保证了公司年报审计工作的顺利进行。

四、总体评价

2024 年度，公司董事会审计委员会勤勉尽责、恪尽职守，严格遵守《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《公司章程》《公司董事会审计委员会工作细则》等相关规定，本着对公司、股东，特别是中小股东负责的态度，认真审议相关议案，在公司定期报告编制、外部审计机构工作监督和评估、内部审计工作指导、内外部审计机构的协调沟通，以及内部控制有效性等方面发挥了重要作用，有效保障了公司外部审计、内部审计和内部控制工作的顺利进行，确保了公司运作规范，推动了公司治理水平的不断提升。

2025 年，董事会审计委员会将继续秉持独立、客观、专业的工作原则，充分发挥董事会审计委员会的重要职责，促进公司稳健经营、规范运作及治理水平的提升。

新疆赛里木现代农业股份有限公司

董事会审计委员会

2025 年 4 月 25 日