

关于对会计师事务所 2024 年度履职情况评估及 董事会审计委员会履行监督职责情况的报告

新疆天山畜牧生物工程股份有限公司（以下简称“公司”）聘请中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴财光华”）作为公司 2024 年度审计机构。根据《上市公司治理准则》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《董事会审计委员会工作细则》等规定和要求，现将中兴财光华 2024 年度履职情况评估及董事会审计委员会对中兴财光华履行监督职责的情况汇报如下：

一、2024 年年审会计师事务所基本情况

（一）会计师事务所基本情况

中兴财光华成立于 1999 年 1 月，2013 年 11 月转制为特殊普通合伙。注册地：北京市西城区阜成门外大街 2 号万通金融中心 A 座 24 层，首席合伙人：姚庚春。截至 2024 年 12 月 31 日，中兴财光华从业人员 2898 人，其中，注册会计师 804 人，有 331 人签署过证券服务业务报告。中兴财光华合伙人有 187 人。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司第五届董事会 2024 年第五次临时会议及 2024 年第一次临时股东大会审议通过了《关于续聘公司 2024 年度审计机构的议案》，同意续聘中兴财光华为公司 2024 年度财务报告的审计机构，聘请费用合计 110 万元。公司董事会审计委员会对中兴财光华的执业情况、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解，并对其相关资质进行了认真核查，认为其具备从事证券相关业务资格，具有较为丰富的上市公司审计工作经验，具备为公司提供财务审计服务的专业能力和资质，满足公司审计工作要求，具备投资者保护能力。同意公司续聘中兴财光华为公司 2024 年度财务报告的审计机构。

二、2024 年年审会计师事务所履职情况

按照《审计业务约定书》，遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范，结合公司 2024 年年报工作安排，中兴财光华对公司 2024 年度财务报告进行

了审计，同时对公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来等进行核查并出具了专项报告。

经审计，中兴财光华认为公司财务报表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 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量，为公司出具了带持续经营相关的重大不确定性段和强调事项段的无保留意见的审计报告。

在执行审计工作的过程中，中兴财光华就会计师事务所和相关审计人员的独立性、审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、年度审计重点、审计调整事项、初审意见等与公司管理层和治理层进行了充分的沟通。

三、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）审计委员会对中兴财光华的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性、过往审计工作情况及其执业质量等进行了严格核查和评价，认为其具备为上市公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足公司审计工作的要求。2024 年 8 月 20 日，公司第五届董事会审计委员会 2024 年第三次临时会议审议通过了《关于续聘公司 2024 年度审计机构的议案》，同意续聘中兴财光华为公司 2024 年度财务报告的审计机构，聘期一年，并同意将该事项提请公司第五届董事会 2024 年第五次临时会议审议。

（二）2024 年 12 月 25 日，审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开年审沟通会，对 2024 年度审计工作的审计范围、重要时间节点、人员安排、审计重点等相关事项进行了沟通。

（三）在审计过程中，董事会审计委员会听取负责公司审计工作注册会计师及公司财务负责人汇报初步审计结果，对 2024 年度审计调整事项、初步审计结论、审计委员会关注事项进行沟通，并对审计发现的相关问题提出建议。

（四）2025 年 4 月 16 日，审计委员会召开了第五届董事会审计委员会 2025

年第一次临时会议，审议通过公司 2024 年年度报告、财务决算报告、内部控制评价报告等议案，并同意提交公司董事会审议。

四、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，充分发挥专业委员会的作用，对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查，在年报审计期间与会计师事务所进行了充分的讨论和沟通，督促会计师事务所及时、准确、客观、公正地出具审计报告，切实履行了董事会审计委员会对会计师事务所的监督职责。

公司董事会审计委员会认为中兴财光华在公司年报审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司 2024 年年报审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

新疆天山畜牧生物工程股份有限公司董事会

审计委员会

2025 年 4 月 29 日