

中农立华生物科技股份有限公司

董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告

根据《公司法》《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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 5 号——交易与关联交易》《公司章程》以及《审计委员会工作细则》等有关规定，中农立华生物科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行了审计监督职责。现就董事会审计委员会 2023 年度履职情况汇报如下：

一、董事会审计委员会基本情况

公司第五届董事会审计委员会由潘爱香女士、浦颖女士、花荣军先生 3 名董事组成，其中召集人由具有专业会计资格的潘爱香女士担任，潘爱香女士、花荣军先生为公司独立董事。公司于 2023 年 4 月 18 日召开第五届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于公司独立董事离任并选举新独立董事的议案》。公司董事会接受花荣军先生辞任公司独立董事及相关专门委员会委员职务，并一致同意选举刘玉玖先生为公司独立董事，并在获独立董事后担任公司第五届董事会提名委员会召集人、第五届董事会审计委员会委员。公司自 2023 年 5 月起董事会审计委员会由潘爱香女士、浦颖女士、刘玉玖先生 3 名董事组成，其中召集人由具有专业会计资格的潘爱香女士担任，潘爱香女士、刘玉玖先生为公司独立董事。各委员均具备胜任审计委员会工作职责的专业知识和工作经验，符合上海证券交易所的相关要求。

二、董事会审计委员会 2023 年度会议召开情况

2023 年，审计委员会共召开 4 次会议，主要审议事项包括公司财务报告、关联交易、利润分配、聘任审计机构以及公司内部控制情况等。董事会审计委员会各位委员均仔细审阅了相关资料，向公司有关人员了解相关情况，利用自身专业知识就相关事项的情况进行判断并发表专业意见，保障了公司董事会决策的科学性和合理性。

公司董事会审计委员会各次会议情况具体如下：

会议届次	召开时间	会议内容
<p>第五届董事会审计委员会 第十二次会议</p>	<p>2023年4月7日</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 审议《关于公司<2022年年度报告>（全文及摘要）的议案》； 2. 审议《关于公司<审计委员会2022年度履职情况报告>的议案》； 3. 审议《关于公司<审计委员会关于天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）从事本公司2022年度审计工作的总结报告>的议案》； 4. 审议《关于公司<2022年度内部审计工作报告及2023年度内部审计工作计划>的议案》； 5. 审议《关于公司<2022年度财务决算报告>的议案》； 6. 审议《关于公司<2023年度财务预算报告>的议案》； 7. 审议《关于公司<2022年年度利润分配及公积金转增股本方案>的议案》； 8. 审议《关于公司续聘2023年度财务报告及内部控制审计机构的议案》； 9. 审议《关于公司日常关联交易2022年度执行情况及2023年度预计额度的议案》； 10. 审议《关于公司<2022年度内部控制评价报告>的议案》； 11. 审议《关于公司开展外汇套期保值业务的议案》； 12. 审议《关于公司2023年度为子公司提供担保计划的议案》； 13. 审议《关于公司与供销集团财务有限公司签订<金融服务协议>暨关联交易的议案》； 14. 审议《关于公司制定与供销集团财务有限公司开展金融业务的风险处置预案的议案》； 15. 审议《关于公司对供销集团财务有限公司的风险评估报告的议案》； 16. 审议《关于修订<关联交易管理办法>的议案》； 17. 审议《关于修订<规范与关联方资金往来的管理办法>的议案》；

会议届次	召开时间	会议内容
		18. 审议《关于修订〈内部审计制度〉的议案》； 19. 审议《关于修订〈审计委员会工作细则〉的议案》； 20. 审议《关于公司〈2023年第一季度报告〉的议案》。
第五届董事会审计委员会第十三次会议	2023年8月14日	审议《关于公司〈2023年半年度报告〉（全文及摘要）的议案》。
第五届董事会审计委员会第十四次会议	2023年10月16日	1. 审议《关于公司〈2023年第三季度报告〉的议案》； 2. 审议《关于公司2023年度为子公司提供担保计划的议案》。
第五届董事会审计委员会第十五次会议	2023年12月8日	审议《关于审议2023年度年报审计计划的议案》。

三、董事会审计委员会 2023 年度履职情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

董事会审计委员会对公司聘请的审计机构天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职会计师事务所”）执行 2023 年度财务报告和内部控制审计工作的情况进行了监督和评价，认为天职会计师事务所能够严格执行中国注册会计师的职业准则，独立并勤勉尽责地完成公司委托的审计工作。天职会计师事务所和公司之间不存在直接或者间接的相互投资情况，也不存在密切的经营关系，审计小组成员和公司决策层之间不存在关联关系。公司董事会审计委员会就 2023 年年度审计工作提前与天职会计师事务所会计师进行讨论和协商，对审计小组成员、工作内容、审计计划及本年度审计重点工作进行了充分的交流并形成一致意见。在天职会计师事务所会计师出具初步审计意见后，向董事会进行了汇报。

鉴于天职会计师事务所勤勉尽责、恪尽职守，为保持公司财务审计工作的连续性，公司董事会审计委员会提议续聘天职会计师事务所为公司 2023 年度财务报告及内部控制审计机构。

（二）指导内部审计工作

董事会审计委员会始终关注公司内部审计工作的规范性和有效性，认真审议了《关于公司〈2022 年度内部审计工作报告及 2023 年度内部审计工作计划〉的议案》，认可该计划的可行性，同时积极督促公司严格执行内部审计计划，并对内部审计工作提出了指导性意见。

（三）审阅公司财务报告并发表意见

董事会审计委员会根据《审计委员会工作细则》和监管要求，切实履行了对公司的年度报告、半年度报告以及季度报告的审阅工作，认为公司财务报告真实、准确、完整，不存在欺诈、舞弊及重大错报的情形，没有发现公司重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更以及导致非标准无保留意见审计报告的事项，能够客观、公允地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量。

（四）评估内部控制的有效性

董事会审计委员会充分发挥专业委员会的作用，积极推动公司内部控制制度的建设。报告期内，公司按照企业内部控制规范，修订和完善了公司内控制度；同时，公司根据相关法律法规对《审计委员会工作细则》《内部审计制度》《关联交易管理办法》等多项制度进行了修订，确保公司的治理制度符合最新的监管要求。审计委员会认为公司的内部控制实际运作情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求。

（五）审议公司关联交易情况

董事会审计委员会对公司第五届董事会审计委员会第十二次会议《关于公司日常关联交易 2022 年度执行情况及 2023 年度预计额度的议案》《关于公司与供销集团财务有限公司签订〈金融服务协议〉暨关联交易的议案》《关于公司制定与供销集团财务有限公司开展金融业务的风险处置预案的议案》《关于公司对供销集团财务有限公司的风险评估报告的议案》进行了认真审议，重点关注了关联交易的必要性和关联交易定价的公允性，为公司完善关联交易管理制度提出了建议。董事会审计委员会认为公司的关联交易审议流程符合法律法规和《公司章程》的规定，定价公允，不存在通过关联交易输送利益、侵犯公司和股东利益的情形。

四、总体评价

在 2023 年的工作中，公司董事会审计委员会秉承审慎、客观、独立的原则，依据《公司章程》《审计委员会工作细则》等相关规定充分发挥监督、指导、审阅、评估、协调的职能，有效监督了公司的审计工作，对促进公司内部控制管理起到了积极的作用。

2024 年，董事会审计委员会将继续恪尽职守，勤勉履职，做好内部审计工作、公司外部审计沟通、相关制度的修订以及关联交易等事项的监督和核查工作，保证公司持续规范运作，切实维护公司及全体股东的合法权益。

中农立华生物科技股份有限公司董事会审计委员会

二〇二四年四月十八日