

甘肃省敦煌种业集团股份有限公司

2024 年度董事会审计委员会履职情况报告

根据中国证监会《上市公司治理准则》甘肃省敦煌种业集团股份有限公司（以下简称：“公司”）《公司章程》《审计委员会议事规则》等有关规定，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行审计监督职责，现将 2024 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

报告期内，公司董事会审计委员会由独立董事周一虹、王花、董事高凌军组成，其中主任委员由具有专业会计资格的周一虹担任。

二、审计委员会 2024 年度会议召开情况

（一）2024 年 1 月 26 日，审计委员会以现场方式召开了 2024 年第一次会议，由公司财务总监武兴旺报告年度经营业绩情况，大信会计师事务所汇报 2023 年度审计工作安排。

（二）2024 年 3 月 18 日，审计委员会以通讯方式召开 2024 年第二次会议，审议通过了公司 2023 年度财务审计报告（初稿）、公司 2023 年度内控自我评价报告、公司 2023 年内审工作总结及 2024 年内审工作计划、《会计师事务所选聘制度》。

（三）2024 年 3 月 20 日，审计委员会以现场形式召开了 2024 年第三次会议，审议并通过了公司 2023 年度财务审计报告、公司

2023 年度内部控制审计报告、2023 年度会计师事务所履职情况评估报告、2023 年度审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告、关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构的议案、审计委员会 2023 年度履职情况报告。

（四）2024 年 4 月 26 日，审计委员会以通讯方式召开 2024 年第四次会议，审议并通过了公司《甘肃省敦煌种业集团股份有限公司 2024 年一季度报告》并形成审阅意见。

（五）2024 年 8 月 28 日，审计委员会以通讯方式召开了 2024 年第五次会议，审议并通过了《甘肃省敦煌种业集团股份有限公司 2024 年半年度报告及摘要》并形成审阅意见。

（六）2024 年 10 月 29 日，审计委员会以通讯方式召开了 2024 年第六次会议，审议并通过了《甘肃省敦煌种业集团股份有限公司 2024 年第三季度报告》并形成审阅意见。

（七）2024 年 12 月 13 日，审计委员会以现场方式召开了 2024 年第七次会议，听取敦煌种业 2024 年内部审计工作情况汇报。

三、审计委员会 2024 年度审计工作情况

（一）监督和评估外部审计机构的工作

审计委员会与审计机构大信会计师事务所（特殊普通合伙）就审计范围、审计计划、审计方法及审计执行情况进行了充分的讨论与沟通，认为外部审计机构在审计工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，较好地履行了审计机构的责任与义务，能够严格按照国家有关规定以及注册会计师执业规范的要求开展审计工作，勤勉尽责地履行了双方所规定的责任和义务。

（二）指导及监督内部审计部门工作

审计委员会认真听取了公司内审部门的工作汇报和工作计划，并对内部审计工作提出了指导性的意见，促进了公司内部审计的有效运作。

（三）审阅公司的财务报告并对其发表意见

审计委员会认为公司财务报告是真实的、完整的、准确的，不存在重大会计差错调整、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，也不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况。

（四）评估公司内部控制的有效性

审计委员会指导公司审计部组织开展内控体系建设，对内部审计工作的开展和内控流程的完善给予了指导。经过努力，公司内控制度符合上市公司规范运作要求，并得到了认真执行，公司在内控框架下进一步细化内部管理制度、完善内控流程，内控体系建设取得良好成效，能够有效控制相关经营风险，保障公司和股东利益。

（五）协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通

审计委员会协调公司管理层、审计风控部、计划财务部等相关部门与外部审计机构保持了良好沟通，相关部门就公司财务会计规范、内控体系建设等问题征求外部审计机构的意见，并配合外部审计机构开展年度财务报告审计相关工作，促进公司财务和内控规范。

（六）对公司关联交易等其他事项的审核

审计委员会认为公司与关联方之间的日常关联交易均为正常业务所需，遵循了公开、公平、公正的原则，交易价格按照市场公允价格结算，不存在影响公司的独立性的情况，亦切实维护了公司及全体股东的利益。

四、总体评价

报告期内，审计委员会按照相关规定，勤勉尽责、恪尽职守，运用自身会计及财务管理相关专业经验，监督公司外部审计，指导内部控制工作，维护审计的独立性，加强公司财务报告信息的真实性和可靠性，促进公司完善治理结构，较好地履行了各项职责。

2025 年，董事会审计委员会将继续切实履行职责，充分发挥审计委员会的监督职能，加强对内部审计工作的指导和与外部审计机构沟通的协调，促进公司财务相关事项的规范化，促进公司内控体系建设更加完善，促进公司规范运作、稳健发展。

甘肃省敦煌种业集团股份有限公司

董事会审计委员会

2025 年 3 月 20 日