

# 新疆天润乳业股份有限公司

## 2025 年度董事会审计委员会履职情况报告

新疆天润乳业股份有限公司（以下简称“公司”）第八届董事会审计委员会根据《上市公司治理准则》《企业内部控制基本规范》《上市公司独立董事管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》《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议事规则》《公司内部审计制度》等相关规章制度的要求，始终秉持勤勉尽责的原则，促进公司建立有效的内部控制，充分发挥审计委员会监督、审查、指导、评估、协调职能，关注公司经营发展，积极维护公司的整体利益和全体股东的合法权益，现将 2025 年度的履职情况报告如下：

### 一、董事会审计委员会基本情况

公司第八届董事会审计委员会成员为龚巧莉女士、张列兵先生及康莹女士，3 名委员均为独立董事，充分保障了委员会的独立性与客观性。其中，召集人龚巧莉女士为会计专业人士，在会计、经济、财务管理等领域积累了丰富的专业经验，能够为委员会的工作提供专业且精准的指导；其他委员也各自拥有深厚的专业知识和丰富的实践经验，涵盖奶牛养殖和乳制品行业、企业管理、法律等多个领域，为审计委员会的有效运作提供了坚实的专业支撑。现任委员会成员的专业构成、独立董事比例以及任命程序均符合上海证券交易所要求及《公司章程》等相关规定。

### 二、董事会审计委员会 2025 年度会议召开情况

报告期内，公司董事会审计委员会高度重视会议审议事项，会前认真审阅会议材料，主动深入了解相关事项的具体情况，积极与公司管理层、内部审计部、外部审计机构沟通交流，获取详尽信息。针对公司年度外部审计计划、定期报告、

募集资金存放与使用、聘任会计师事务所等重要事项，共组织召开 6 次会议。在每次会议中，各委员均全程出席，围绕会议相关议案展开深入讨论，充分发表专业意见和建议。所有议案均经全体委员认真审议并全票通过，具体会议情况如下：

会议召开情况	会议内容	重要意见和建议
2025年4月1日，公司召开第八届董事会审计委员会 2025 年第一次会议	审议《新疆天润乳业股份有限公司 2024 年度审计报告》（初稿）	委员会对公司内部控制进行全面评估，认为公司在财务和非财务方面均不存在重大缺陷和重要缺陷，公司治理体系运行有效。委员们针对营业收入确认、关联交易等情况进行详细询问，签字会计师逐一作出专业解答。基于充分沟通与了解，委员会同意外审机构出具的公司 2024 年度财务报表及内部控制审计报告初稿。
2025年4月7日，公司召开第八届董事会审计委员会 2025 年第二次会议	1. 审议《新疆天润乳业股份有限公司 2024 年度财务决算报告》； 2. 审议《新疆天润乳业股份有限公司 2025 年度财务预算报告》； 3. 审议《新疆天润乳业股份有限公司 2024 年年度报告及摘要》； 4. 审议《新疆天润乳业股份有限公司 2024 年度内部控制评价报告》； 5. 审议《新疆天润乳业股份有限公司 2024 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》； 6. 审议《新疆天润乳业股份有限公司关于 2025 年度担保额度预计的议案》； 7. 审议《新疆天润乳业股份有限公司关于 2024 年度日常关联交易执行情况和 2025 年度日常关联交易预计情况的议案》； 8. 审议《新疆天润乳业股份有限公司关于计提资产减值准备的议案》； 9. 审议《新疆天润乳业股份有限公司 2024 年度董事会审计委员会履职情况报告》； 10. 审议《新疆天润乳业股份有限公司 2024 年度董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告》。	在审议过程中，委员会全面审查了公司 2024 年度的财务状况、经营成果和内部控制情况，同意各议案事项，建议公司在行业下行周期中要做好奶源规划，并进一步降低饲喂成本。委员会明确 2025 年将持续强化对公司内外部审计工作的沟通、监督与核查，切实维护公司整体利益及全体股东的合法权益。
2025年4月25日，公司召开第八届董事会审计委员会 2025 年第三次	审议《新疆天润乳业股份有限公司 2025 年第一季度报告》	委员会仔细审查后认为该报告编制合理，严格遵循中国证监会和上海证券交易所的相关规定，准确、客观、公正地反映了公司 2025 年 1-3 月的经营成果和现金流量情况。

会议		
2025年8月11日， 公司召开第八届 董事会审计委员 会2025年第四次 会议	1.审议《新疆天润乳业股份有限公司2025年半年度报告及摘要》； 2.审议《新疆天润乳业股份有限公司2025年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》； 3.审议《新疆天润乳业股份有限公司关于计提资产减值准备的议案》； 4.审议《新疆天润乳业股份有限公司关于聘任2025年度财务及内部控制审计机构的议案》； 5.听取汇报《新疆天润乳业股份有限公司内部审计部2025年上半年工作总结及下半年工作计划》。	董事会审计委员会认为公司编制的2025年半年度会计报表编制合理，客观、公正地反映了公司2025年1-6月的经营成果和现金流量情况，建议公司向行业标杆学习，进一步降低公斤奶成本。同时，经研究认为公司此次计提资产减值准备严格遵循《企业会计准则》的要求，符合公司实际经营状况和相关政策规定，有助于更公允地反映公司财务状况、资产价值和经营成果，能够为投资者提供更真实、可靠、准确的会计信息，不存在损害公司和中小股东合法权益的情况。此外，委员会认为中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）较好的完成了上一年度的审计工作，同意续聘其为2025年度财务及内部控制审计机构。
2025年10月20日， 公司召开第八届 董事会审计委员 会2025年第五次 会议	1.审议《新疆天润乳业股份有限公司2025年第三季度报告》 2.听取《新疆天润乳业股份有限公司内部审计部2025年三季度工作汇报》	董事会审计委员会认为公司编制的2025年第三季度会计报表编制合理，客观、公正地反映了公司2025年1-9月的经营成果和现金流量情况。同时，对内部审计部三季度工作给予充分肯定，建议将核查股东非经营性占用上市公司资金事项纳入后续工作计划，与监管关注重点保持一致。
2025年12月25日， 公司召开第八届 董事会审计委员 会2025年第六次 会议	审议《关于新疆天润乳业股份有限公司2025年度财务年报及内控审计计划的议案》	委员会对会计师事务所提交的《公司2025年度财务年报及内控审计计划》从审计目标、审计范围、审计方法、时间安排等方面进行细致分析，认为该计划符合公司实际情况和审计要求，同意按照该计划开展2025年度审计工作。提出建议外审机构提高函证的覆盖率。

### 三、董事会审计委员会2025年度主要工作内容

#### （一）协调公司与外部审计机构的沟通，审阅财务报告

在公司2024年年报审计工作中，审计委员会审阅了中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）《2024年度财务年报及内控审计计划》，并与项目负责人作了充分沟通，达成一致意见。认为该计划能够满足2024年度审计工作要求。

期间，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）就报表合并、会计调整事项、

会计政策运用、以及审计重点关注事项等情况与审计委员会作了充分沟通。在审计委员会监督下，年审会计师按时出具了标准无保留意见的审计报告。审计委员会认为：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）已严格按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理，执业能力符合工作要求。出具的审计报告能够充分反映公司 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

根据中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）年审过程中的表现及审计委员会对其监督及指导情况，审计委员会出具了《会计师事务所履职情况评估报告》和《审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告》。

报告期内，审计委员会认真审阅了公司的定期财务报告，认为公司财务报表均严格按照财政部《企业会计准则》等有关规定编制，财务报告内容真实、准确、完整地反映了公司的实际情况，不存在欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，不存在重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更以及导致出具非标准无保留意见审计报告的事项。

## （二）监督及评估外部审计机构工作

报告期内，公司董事会审计委员会与外部审计机构中审众环在 2024 年度审计期间多次召开沟通会议，进行充分的讨论和沟通，积极协调公司管理层及内部审计部门配合其开展审计工作，督促会计师事务所及时、准确、客观、公正地出具审计报告，持续监督其履职情况，确保审计工作符合相关会计准则及上市公司相关要求，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

在 2025 年外部审计机构聘任过程中，审计委员会听取了公司对拟续聘外审机构中审众环的审计资质、服务水平、独立性、收费等情况的汇报，重点了解在 2024 年度审计过程中其专业能力、合规性、与公司沟通顺畅程度等情况，同意进行续聘。

### （三）评估内部控制的有效性

报告期内，公司按照《公司法》《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所有关规定的要求，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度，并严格执行各项法律、法规、规章、《公司章程》以及内部管理制度，股东大会、董事会、监事会、管理层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。公司董事会审计委员会充分发挥专门委员会的作用，认真审阅了公司内部控制评价报告和内部控制审计报告，评估公司内部控制制度设计的适当性，督促指导公司内控部门完成了2024年度内部控制自我评价工作，督查公司落实相关内部控制制度的要求，积极推动公司内部控制制度建设，指导内控部门不断完善公司内部控制管理制度，维护公司权益。

### （四）指导内部审计工作

报告期内，董事会审计委员会认真审阅了公司内部审计年度和季度各阶段工作总结和计划，指导公司内审部门按照审计计划有序开展审计工作，重点关注业务风险和经营风险，保障公司制度的贯彻与落实，根据监管要求增加专项审计事项，同时强化审计监督、落实审计整改，充分发挥内部审计在防范风险、完善管理和提高效益等方面的作用。

## 四、总体评价

2025年度，公司董事会审计委员会全体成员严格按照相关法律法规、制度规章及《公司章程》等各项内控制度的规定，勤勉尽责、认真履职，充分发挥专门委员会专业作用，依法依规完成了审阅公司财务报告、审核公司财务信息及其披露、监督及评估外部审计机构、监督和指导公司内部审计及内部控制、审核监督公司关联交易等工作，有效维护了公司及公司股东的利益，为公司合规经营和高质量发展做出了应有贡献。

2026年度，公司董事会审计委员会将继续秉承审慎、客观、独立的原则，

依托自身专业水平和工作经验，密切关注公司内外部环境变化，持续加大对公司财务状况、内部控制及重要事项的监督审查力度，承接好监事会的职责，充分发挥审计委员会的监督职能，切实维护公司与全体股东的合法权益，为公司实现规范、健康和可持续发展贡献力量。

新疆天润乳业股份有限公司

董事会审计委员会

2026年3月30日