

乐山巨星农牧股份有限公司董事会审计委员会 2023 年度对会计师事务所履行监督职责情况报告

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》和乐山巨星农牧股份有限公司（以下简称“公司”）的《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等规定和要求，董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职。现将董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度履行监督职责的情况汇报如下：

一、2023 年年审会计师事务所基本情况

（一）会计师事务所基本情况

四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“华信所”）初始成立于 1988 年 6 月，2013 年 11 月 27 日改制为特殊普通合伙企业；注册地址为泸州市江阳中路 28 号楼三单元 2 号；总部办公地址：成都市武侯区洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼。截至 2023 年末，华信所共有合伙人 51 人，注册会计师 141 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数有 106 人。2022 年度上市公司审计客户 44 家，实现收入总额 16,535.71 万元。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司董事会审计委员会已对华信所进行了审查，认为其在执业过程中坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责，同意董事会提议续聘利华信所为公司 2023 年度财务及内部控制审计机构，审计费用合计 205 万元。公司独立董事对上述议案发表了事前认可意见及同意的独立意见。上述聘任会计师事务所事项分别于公司在 2023 年 3 月 29 日召开的第四届董事会第三次会议、2023 年 6 月 19 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过。

二、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）审计委员会对华信所的专业资质、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。2023年3月29日，第四届董事会第三次会议审议通过《关于公司续聘会计师事务所的议案》，拟续聘华信所为公司2023年度财务及内部控制审计机构，并提交公司股东大会审议通过。

(二) 2023年11月06日，审计委员会通过现场会议形式与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开审前预沟通会议，对2023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) 2023年12月08日，审计委员会通过现场会议形式与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开工作沟通会议，对2023年度审计调整事项、审计结论、专委会关注事项进行沟通。审计委员会成员听取了华信所关于公司审计内容相关调整事项、审计过程中发现的问题及审计报告的出具情况等的汇报，并对审计发现问题提出建议。

(四) 2024年3月22日，公司第四届董事会审计委员会会议以现场会议方式召开，审议通过公司2023年年度报告、内部控制评价报告等议案并同意提交董事会审议。

三、总体评价

公司审计委员会严格遵守中国证监会、上海证券交易所及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》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，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

公司审计委员会认为华信所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2023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。

乐山巨星农牧股份有限公司董事会审计委员会

2024年3月22日

(此页无正文,为乐山巨星农牧股份有限公司董事会审计委员会2023年度对会计师事务所履行监督职责情况报告之签字页)

董事签字:

邹雪梅



苏宁



章模英

（此页无正文，为乐山巨星农牧股份有限公司董事会审计委员会2023年度对会计师事务所履行监督职责情况报告之签字页）

董事签字：

邹雪梅

邹雪梅

苏宁

章模英