

昊华化工科技集团股份有限公司

董事会审计委员会 2023 年度履职情况工作报告

2023 年度，昊华化工科技集团股份有限公司（以下简称“昊华科技”或“公司”）董事会审计委员会根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及《公司章程》《公司董事会审计委员会实施细则》等规定，本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，完成了本年工作内容，现对公司董事会审计委员会的 2023 年度履职情况总结如下：

一、公司董事会审计委员会基本情况

公司董事会下设的审计委员会由 3 名成员组成，其中 2 名为独立董事，并由独立董事中的会计专家担任召集人，全部成员均具备履行审计委员会工作职责的专业知识和经验，且均为不在公司担任高级管理人员的董事。

二、公司董事会审计委员会 2023 年度会议召开情况

2023 年度，公司董事会审计委员会共计召开了 6 次会议（通讯会议 6 次），共审议 19 个议案。

1、2023 年 3 月 29 日以通讯方式召开公司第八届董事会审计委员会 2023 年第一次会议，审议通过“关于审议《公司 2022 年度财务会计报表（未经审计）》的议案”。

2、2023 年 4 月 7 日以通讯方式召开公司第八届董事会审计委员会 2023 年第二次会议，审议通过“1.关于审议《公司董事会审计委员会 2022 年度履职情况工作报告》的议案；2.关于审议《公司董事会审计委员会对天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）2022 年度审计工作的评价报告》的议案；3.关于审议《公司 2022 年度财务决算及 2023 年度财务预算报告》的议案；4.关于审议《公司 2022 年度内部控制评价报告》的议案；5.关于审议《昊华化工科技集团股份有限公司内部控制审计报告》的议案；6.关于审议《昊华化工科技集团股份有限公司控股股东及其他关

关联方资金占用情况的专项说明》的议案；7. 关于审议《昊华化工科技集团股份有限公司涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务的专项说明》的议案；8.关于审议确认公司 2022 年度日常关联交易发生金额及预估 2023 年度日常关联交易发生情况的议案；9.关于审议公司 2023 年度融资计划的议案；10.关于审议公司 2023 年度为子公司融资提供担保计划的议案；11.关于审议续聘公司 2023 年度财务报告和内部控制审计机构的议案；12.关于审议公司会计政策变更的议案”。

3、2023 年 4 月 25 日以通讯方式召开公司第八届董事会审计委员会 2023 年第三次会议，审议通过“关于审议《公司 2023 年第一季度财务会计报表（未经审计）》的议案”。

4、2023 年 6 月 5 日以通讯方式召开公司第八届董事会审计委员会 2023 年第四次会议，审议通过“关于审议公司 2023 年度与中化保理开展无追索权应收账款保理业务暨关联交易的议案”。

5、2023 年 8 月 14 日以通讯方式召开公司董事会审计委员会 2023 年第五次会议，审议通过“1.关于审议《公司 2023 年半年度财务会计报表（未经审计）》的议案；2.关于审议《昊华科技关于中化集团财务有限责任公司 2023 年半年度风险持续评估报告》的议案；3.关于审议全资子公司中昊晨光化工研究院有限公司向其合营公司提供财务资助暨关联交易的议案”。

6、2023 年 10 月 17 日以通讯方式召开公司第八届董事会审计委员会 2023 年第六次会议，审议通过“关于审议《公司 2023 年第三季度财务会计报表（未经审计）》的议案”。

三、审计委员会年度履职概况

1、审核公司财务信息及其披露

2023 年度，公司披露定期报告，其财务信息均经审计委员会审议并过半数同意后再提交给董事会审议。报告期内，审计委员会对报告期内披露的定期报告财务信息的客观真实性均未提出异议。

2、监督及评估内外部审计工作

(1) 监督及评估内部审计工作

审计委员会年初审阅了公司年度内部审计工作计划，指导和监督公司加强内部审计制度的建立和实施，督促审计部按计划实施内审工作。

(2) 监督及评估外部审计工作

2023 年度，审计委员会持续督促外部审计机构诚实守信、勤勉尽责，严格遵守业务规则和行业自律规范，严格执行内部控制制度，对公司财务会计报告进行核查验证，履行特别注意义务，审慎发表专业意见。

2023 年 4 月，董事会审计委员会向董事会提出续聘外部审计机构的建议，审核了外部审计机构的审计费用及聘用条款，审议通过《公司董事会审计委员会对天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）2022 年度审计工作的评价报告》《关于审议续聘公司 2023 年度财务报告和内部控制审计机构的议案》，认为天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）在公司 2022 年度财务报告的审计过程中勤勉尽责、客观公正，坚持以公允、客观的态度进行独立审计，出具的审计报告客观、公正，圆满完成了公司委托的 2022 年度财务报告和内部控制审计工作。经审议，董事会审计委员会同意续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告和内部控制审计机构，并将议案提交公司董事会审议。

3、监督及评估公司的内部控制

审计委员会通过审阅《内部控制手册》《内部控制评价报告》，以及会计师事务所出具的《内部控制审计报告》，未发现公司内部控制的设计和执行方面存在重大缺陷。审计委员会审议通过了《关于审议<公司 2022 年度内部控制评价报告>的议案》《关于审议<昊华化工科技集团股份有限公司内部控制审计报告>的议案》，并将议案提交公司董事会审议。

4、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

2023 年度，公司董事会审计委员会根据中国证监会、上海证券交易

所有关规定及《公司章程》《公司董事会审计委员会实施细则》，并按上海证券交易所《关于做好主板上市公司 2022 年年度报告披露工作的通知》的要求，在年审会计师进场前，与公司财务负责人、年审会计师协商确定公司年度财务报告审计工作的时间安排，审阅公司编制的 2022 年财务会计报表，并将其提供给年审会计师进行审计。在年审会计师审计过程中，审计委员会与年审会计师及时沟通交流、持续关注审计进度，监督年审会计师对公司年度审计工作的开展情况。年审会计师出具审计初稿后，审计委员会专门与年审会计师召开了沟通会，对关键审计事项和公司存在的主要问题等进行了充分沟通。经审计委员会认真审议，一致同意将年审会计师审计的公司 2022 年年度财务报告提交公司董事会审议。

5、监督及审查关联交易、融资担保、财务资助、会计政策变更等重大事件的实施情况

2023 年度，根据公司关联交易管理规定，审计委员会认真履行公司关联交易控制和日常管理的职责，加强对公司日常交易的跟踪、预估和日常管理，按季度对公司关联交易的执行情况进行核查，关注关联交易的发生额是否控制在经批准的年度预计金额的范围内，对关联交易的必要性、合理性和公允性进行审查。审议通过融资担保、财务资助、会计政策变更等事项的议案并提交董事会审议。

四、总体评价

报告期内，公司董事会审计委员会依据上海证券交易所《上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》《公司董事会审计委员会实施细则》及《公司董事会审计委员会年度报告工作规程》等相关规定，恪尽职守、尽职尽责的履行了审计委员会的职责。

昊华化工科技集团股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月18日