

唐山三友化工股份有限公司

董事会审计委员会2021年度工作报告

唐山三友化工股份有限公司（以下简称“公司”）第八届董事会审计委员会本着对股东和董事会负责的态度，根据《上市公司治理准则》《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》和《公司章程》《公司董事会审计委员会工作细则》等相关规定，勤勉尽责，认真履行审计、监督等职责，现就2021年度工作情况汇报如下：

一、审计委员会基本情况

公司第八届董事会审计委员会由5名委员构成，分别为陈胜华、邓文胜、赵璇、于得友、王兵，其中陈胜华、邓文胜、赵璇为独立董事，主任委员由会计专业独立董事陈胜华担任，全体委员均具有胜任委员会工作职责的专业知识和从业经验。

报告期内，于得友、王兵先生因已届法定退休年龄辞去公司董事及董事会审计委员会委员职务。

二、会议召开情况

2021年，董事会审计委员会共召开5次会议，全体委员均亲自出席了会议，会议分别就外部审计、内部控制、财务报告、关联交易等事项进行了审议，具体如下：

（一）2021年1月7日，审计委员会与独立董事召开现场会议，审议通过了公司《2020年度生产经营情况汇报》《2020年度财务状况和经营成果汇报》《2020年度内审工作总结及2021年工作计划》及其他资料，

会上与年审会计师沟通审计重点、风险判断、风险测试和内控评审方法等内容。

(二) 2021年3月29日, 董事会审计委员会召开第二次会议, 审议通过了公司《2020年年度报告》《2020年度内部控制评价报告》《董事会审计委员会2020年度工作报告》《关于日常关联交易2020年完成情况及2021年预计的议案》《关于聘请2021年度财务审计机构的议案》《关于聘请2021年度内部控制审计机构的议案》《关于修订〈董事会审计委员会工作细则〉的议案》。

(三) 2021年4月19日, 董事会审计委员会召开第三次会议, 审议通过了公司《关于会计政策变更的议案》《2021年第一季度报告》。

(四) 2021年8月16日, 董事会审计委员会召开第四次会议, 审议通过了公司《2021年半年度报告》。

(五) 2021年10月19日, 董事会审计委员会召开第五次会议, 审议通过了公司《2021年第三季度报告》。

三、主要工作情况

(一) 监督及评估外部审计工作

董事会审计委员会对中喜会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称事务所)执行的财务年报审计和内控评价审计工作进行跟踪和评估, 就审计范围、审计重点、审计方法等事项进行充分的沟通, 要求审计中特别关注会计政策、会计估计是否有所变更, 销售收入的真实准确性, 关联交易是否真实公允, 关联方资金是否存在违规占用, 以及各项减值准备的计提是否充分适当等相关事项。

我们认为事务所具有丰富的上市公司职业经验, 具备为上市公司提

供审计服务的专业胜任能力，审计过程中，能够遵循独立、客观、公正的原则，并从专业角度维护了公司及股东的合法权益。因此我们同意继续聘任中喜会计师事务所为公司 2021 年度财务报告审计和内部控制审计机构。

（二）监督指导内部审计工作

审计委员会审阅并听取公司 2020 年度审计工作情况汇报、2021 年审计工作计划，提出合理的意见和建议。我们充分发挥专业委员会的作用，与审计部门充分沟通，督促年度计划的执行，不断提升审计工作质量，防范化解公司各类风险，促进公司完善治理。报告期内未发现公司审计工作中存在重大缺陷的情况。

（三）审阅财务情况并对其发表意见

1. 审阅财务报告。董事会审计委员会定期对公司季度、年度财务报告及披露事项进行审阅，听取事务所针对审计过程中发现的问题及相关事项的详细汇报，并提出建议。我们认为报告期内公司能够按照《会计法》《企业会计准则》和公司相关制度执行，所编制报告客观、公允的反应了公司财务状况、经营成果和现金流量，符合公司实际情况。

2. 关注日常关联方交易事项。报告期内，我们对公司 2020 年度关联交易及 2021 年预计情况进行审议并提出意见。我们认为公司日常关联交易是基于公司正常生产经营需要所发生的，是公司发展循环经济、合理利用资源、降低经营成本的重要手段，对公司长远发展有积极的影响，交易价格公允，业务流程遵循公开、公平、公正的原则，不存在损害公司权益、中小股东以及公众投资者权益的情形。

3. 关注公司部分资产减值准备的计提。我们审议了部分固定资产、

投资性房地产、存货以及坏账损失的处置议案，就相关事项与管理者进行充分的了解和沟通，通过实地考察和资料审核。我们认为公司对资产管理有严格的内部控制程序，使用科学合理，能够按照《企业会计准则》及公司相关制度按规定计提减值准备，更能客观公允的反应资产状况和经营成果。

（四）评估内部控制的有效性

我们认真审阅了公司年度《内部控制评价报告》和中介机构出具的年度《内部控制审计报告》，并对内控评价过程进行督导。我们认为公司按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引等相关要求建立了较为完善的内控治理结构和制度体系，切实发挥风险防控作用。内控运行有效，不存在内部控制重大、重要缺陷，对于个别一般缺陷已经及时整改。

四、总体评价

报告期内，董事会审计委员会充分发挥审查、监督作用，积极参与公司规范治理，认真履行审计委员会职责，积极维护公司及全体股东的合法权益。下一年，我们将进一步提升工作的有效性和专业性，促进公司规范运作，进一步提高上市公司质量。

唐山三友化工股份有限公司

董事会审计委员会

2022年3月15日