

花王生态工程股份有限公司

2024 年度董事会审计委员会履职报告

根据《上海证券交易所股票上市规则》《上市公司治理准则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》和花王生态工程股份有限公司（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（以下简称“审计委员会”）本着认真负责的态度，勤勉尽责，忠实地履行了审计监督职责，现将 2024 年度履职情况汇报如下：

一、审计委员会成员基本情况

截至 2024 年末，审计委员会由 3 名董事组成，其中独立董事占多数，构成合理。审计委员会主任委员为会计专业人士，各委员具备履职的专业性和相关经验。

二、审计委员会会议召开情况

报告期内，审计委员会共召开 4 次会议，各委员出席了全部会议，各项议案及专项汇报均经全体委员审核通过及确认。具体情况如下：

召开时间	召开届次	会议议案
2024 年 4 月 29 日	第四届董事会审计委员会第十一次会议	审议通过《2023 年年度报告及其摘要》《2023 年度审计委员会履职报告》《2023 年度内部控制评价报告》《2023 年度财务决算报告》《2024 年第一季度报告》《关于公司续聘会计师事务所的议案》《会计师事务所履职情况评估报告》《审计委员会对 2023 年度会计师事务所履行监督职责情况报告》《关于董事会对会计师事务所出具否定意见内控审计报告的专项说明》《关于对会计师事务所出具的 2023 年度带与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见审计报告的专项说明》及《关于公司会计政策变更的议案》
2024 年 8 月 29 日	第四届董事会审计委员会第十二次会议	审议通过了《关于〈2024 年半年度报告〉及其摘要的议案》《关于 2024 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》

2024 年 10 月 28 日	第四届董事会审计委员会第十三次会议	审议通过《2024 年第三季度报告》
2024 年 11 月 27 日	第四届董事会审计委员会第十四次会议	审议通过了《关于变更 2024 年度会计师事务所的议案》

三、审计委员会履职情况

（一）监督和评估外部审计机构工作

报告期内，审计委员会与公司聘请的年度审计机构苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“苏亚金诚会计师事务所”或“年审会计师”）执行 2023 年度财务报表审计工作及内控审计工作情况进行了监督，认为苏亚金诚会计师事务所在为公司审计工作期间勤勉尽责，遵循独立、客观、公正的执业准则，按计划完成了公司委托的各项审计工作。在公司年度财务报告的审计过程中，审计委员会发挥监督和评估的职责，与苏亚金诚会计师事务所人员就审计范围、审计计划、审计方法及重点审计事项等进行了充分的讨论与沟通，确定了具体事项和时间安排，并对审计的关键事项提出了具体意见和要求，确保了审计各项工作有序开展。

审计委员会经评估认为：苏亚金诚会计师事务所遵循独立、客观、公正的执业准则，严格按照国家有关规定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约定的责任和义务，较好地完成了公司委托的各项工作。

（二）审阅上市公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，审计委员会认真审阅了公司编制的定期报告并检查了其披露情况，认为公司财务报告的内容真实、准确、完整，不存在欺诈、舞弊行为或重大错报情况。审计委员会与年审会计师进行了充分沟通，委员们及时了解审计工作进展情况和年审会计师关注的问题，并反馈给公司相关部门，促使审计工作按照原定计划及时推进，保证了公司年报审计的进度和质量。

（三）指导内部审计工作

报告期内，审计委员会依据相关法律法规和监管规则的要求，本着勤勉尽责的原则，积极履行指导和监督内部审计工作的职责；认真审阅了公司的内部审计工作计划，并认可该计划的可行性，同时督促公司内部审计机构严格执行；对内

部审计工作出现的问题提出了指导性意见，提高了内部审计工作效率。

（四）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

报告期内，审计委员会全体委员积极履职，充分发挥其专业职能，积极协调公司管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的相互配合，在年度审计过程中尽职尽责，为年报编制和年审工作的顺利开展发挥了积极作用。

（五）募集资金存放与使用情况审查

报告期内，审计委员会对公司募集资金的存放与使用情况进行了审查，积极督促公司按照中国证监会、上海证券交易所相关规定对募集资金管理、存放与使用情况进行整改，切实保护公司及全体股东特别是中小股东利益。

四、总体评价

2024 年，审计委员会依据法律法规及相关监管规定以及《公司章程》《审计委员会议事规则》等相关规定，勤勉尽责，认真履行审计委员会的职责。2025 年，董事会审计委员会将继续恪尽职守，发挥审计监督职能，促进公司的持续、稳定发展。

花王生态工程股份有限公司

董事会审计委员会

2025 年 4 月 28 日