

昊华化工科技集团股份有限公司

董事会审计委员会 2025 年度履职情况工作报告

2025 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《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及《昊华科技公司章程》《昊华科技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。自 2025 年 9 月公司 2025 年第四次临时股东大会审议通过“关于审议取消监事会并修订《昊华科技公司章程》的议案”后，董事会审计委员会承接原监事会职责，对报告期内的监督事项无异议。现对公司董事会审计委员会 2025 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 5 名成员组成，其中 3 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，审计委员会成员的组成及人员结构符合相关法律法规的规定。

2025 年 10 月 24 日，因工作安排原因，肖林兴先生辞去公司第八届董事会董事及董事会审计委员会委员等职务；2025 年 10 月 28 日，经公司第八届董事会第三十五次会议审议通过，选举姚立新先生担任公司第八届董事会审计委员会委员；2025 年 12 月 15 日，李群生先生因连续担任公司独立董事已满六年，申请辞去公司第八届董事会独立董事职务，同时辞去第八届董事会审计委员会委员及其他专门委员会委员职务，根据有关规定，股东会审议通过新任独立董事前李群生先生继续履职；2026 年 2 月 4 日，昊华科技完成第九届董事会换届选举工作，并选举产生第九届董事会各专门委员会委员。

截至报告日，昊华科技第九届董事会审计委员会由李姝（主任委员，

召集人)、赵怀亮、姚立新、施洁、郭宝春 5 名成员组成。

二、公司董事会审计委员会 2025 年度会议召开情况

2025 年度,公司董事会审计委员会共计召开了 5 次会议,审议 16 个议案。

(一) 2025 年 2 月 20 日,以通讯表决方式召开公司第八届董事会审计委员会 2025 年第一次会议,审议通过“关于审议续聘公司 2024 年度财务报告和内部控制审计机构的议案”。

(二) 2025 年 4 月 7 日,以通讯表决方式召开公司第八届董事会审计委员会 2025 年第二次会议,审议通过“关于审议《公司 2024 年度财务会计报表(未经审计)》的议案”。

(三) 2025 年 4 月 18 日,以现场表决方式召开公司第八届董事会审计委员会 2025 年第三次会议,审议通过“1、关于审议公司 2024 年度财务会计报告及 2024 年年度报告中财务信息的议案;2、关于审议公司 2025 年第一季度财务报表(未经审计)的议案;3、关于审议《公司董事会审计委员会 2024 年度履职情况工作报告》的议案;4、关于审议《昊华科技关于会计师事务所 2024 年度履职情况评估报告》的议案;5、关于审议《公司董事会审计委员会对会计师事务所 2024 年度履行监督职责情况报告》的议案;6、关于审议《公司 2024 年度内部控制评价报告》的议案;7、关于审议《公司 2024 年度内部控制审计报告》的议案;8、关于审议续聘公司 2025 年度财务报告和内部控制审计机构的议案;9、关于审议《公司 2024 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案”。

(四) 2025 年 8 月 15 日,以现场结合通讯表决方式召开公司第八届董事会审计委员会 2025 年第四次会议,审议通过“1、关于审议公司 2025 年半年度财务报表及 2025 年半年度报告中财务信息的议案;2、关于审议《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》的议案”。

(五) 2025年10月22日,以现场结合通讯表决方式召开公司第八届董事会审计委员会2025年第五次会议,审议通过“1、关于审议公司2025年第三季度财务报表及2025年第三季度报告中财务信息的议案;2、关于审议开展金融衍生品交易业务及其可行性分析报告的议案;3、关于审议《昊华科技外汇衍生品交易业务管理办法》的议案”。

三、公司董事会审计委员会2025年度履职概况

(一) 审核公司财务会计报告及定期报告中的财务信息及其披露

2025年度,公司披露公司财务会计报告及定期报告中的财务信息,均经董事会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,董事会审计委员会对报告期内披露的公司财务会计报告及定期报告中的财务信息的客观真实性均未提出异议。

(二) 监督及评估内外部审计工作

1. 监督及评估内部审计工作

(1) 董事会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) 董事会审计委员会指导内部审计部门的有效运作。公司内部审计部门按照制度规定定期向董事会审计委员会报告工作,每一年度结束后向审计委员会提交年度内部审计工作报告。

(3) 董事会审计委员会根据工作进度并结合实际情况,及时向董事会报告内部审计工作进度、质量以及发现的重大问题等,本年度,审计委员会未发现内部审计工作发生重大问题。

2. 监督及评估外部审计工作

2025年度,董事会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。

2025年2月，董事会审计委员会向董事会提出续聘公司2024年度财务报告和内部控制审计机构的建议，审议通过“关于审议续聘公司2024年度财务报告和内部控制审计机构的议案”。董事会审计委员会同意续聘天职国际为公司2024年度财务报告和内部控制审计机构，2024年度审计费用合计为479万元，其中财务报告审计费用399万元、内部控制审计费用80万元，并同意将本议案提交公司董事会审议。

2025年4月，董事会审计委员会向董事会提出续聘公司2025年度财务报告和内部控制审计机构的建议，审议通过“关于审议续聘公司2025年度财务报告和内部控制审计机构的议案”“关于审议《昊华科技关于会计师事务所2024年度履职情况评估报告》的议案”“关于审议《公司董事会审计委员会对会计师事务所2024年度履行监督职责情况报告》的议案”。董事会审计委员会认为天职国际会计师事务所具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，具备为公司提供审计服务的独立性，诚信状况良好，具备投资者保护能力；且天职国际在公司2024年度财务报告和内部控制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，圆满完成了年度各项审计工作，表现出较高的专业胜任能力和职业道德水准，董事会审计委员会同意续聘天职国际为公司2025年度财务报告和内部控制审计机构，如2025年度审计范围不发生变化，则审计费用与2024年度保持一致，其中财务报告审计费用399万元、内部控制审计费用80万元，并同意将本议案提交公司董事会审议。

2025年度，公司董事会审计委员会根据中国证监会、上海证券交易所所有关规定及《昊华科技公司章程》《昊华科技董事会审计委员会实施细则》，并按照上海证券交易所发布的《关于做好主板上市公司2024年年度报告披露工作的通知》的要求，在年审会计师进场前，与公司财务总监、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2024年财务会计报表。

在年审会计师审计过程中，董事会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，董事会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。经董事会审计委员会认真审议，一致同意将年审会计师审计的公司 2024 年年度财务报告提交公司董事会审议

（三）监督及评估公司的内部控制

2025 年度，公司严格执行有关法律法规和规章制度的情况。董事会审计委员会通过审阅《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》，未发现公司内在设计和执行方面存在重大缺陷。董事会审计委员会审议通过了“关于审议《公司 2024 年度内部控制评价报告》的议案”“关于审议《公司 2024 年度内部控制审计报告》的议案”，并将议案提交公司董事会审议。

（四）检查董事会、股东会决议的执行情况、董事会授权制度落实行使情况

2025 年，董事会审计委员会定期通过沟通问询、查阅台账等方式检查公司董事会、股东会决议执行情况，并听取公司经理层《昊华科技董事会授权行使情况报告》的汇报，切实履行监督职责，保障公司授权管理规范、内控运行有效。

（五）检查公司募集资金使用、提供担保、关联交易、衍生品交易等重大交易的实施情况

2025 年，审计委员会定期就公司募集资金使用、提供担保、关联交易、衍生品交易等重大交易进行检查。针对募集资金使用实施情况，董事会审计委员会审议通过《公司 2024 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》《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》，同意提请董事会审议，公司定期向审计委员会报送募集资金使用进展，审计委员会通过查阅募集资金使用情况汇总表等方式开展

常态化检查，持续督促公司严格规范募集资金管理与使用；针对提供担保，董事会审计委员会审议通过《昊华科技关于 2025 年度对外担保计划的公告》，同意提请董事会审议，公司按照证券交易所规定及时披露对外担保进展公告，审计委员会在披露前对相关公告进行审阅；审计委员会定期检查公司关联交易相关情况；针对衍生品交易业务，董事会审计委员会审议通过《关于审议开展金融衍生品交易业务及其可行性分析报告的议案》《关于审议<昊华科技外汇衍生品交易业务管理办法>的议案》，认为公司相关所属子公司开展金融衍生品交易业务能够有效规避外汇市场的风险，防范外币汇率大幅波动对公司经营业绩造成不良影响，提升公司运行的稳健性，不存在损害公司及股东，特别是中小股东利益的情形，同意将开展衍生品交易议案提交董事会审议，并提示公司管理层在业务开展过程中切实强化风险管控，严守合规底线。

四、总体评价

报告期内，公司董事会审计委员会依据《公司法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及《昊华科技公司章程》《昊华科技董事会审计委员会实施细则》《昊华科技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、尽职尽责的履行了董事会审计委员会的职责。

昊华化工科技集团股份有限公司

董事会审计委员会

2026 年 4 月 10 日