

# 华创阳安股份有限公司

## 2022 年度董事会审计委员会履职情况报告

根据《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》及《公司章程》和《公司董事会审计委员会会议事规则》等有关规定，公司董事会审计委员会勤勉尽责、恪尽职守，认真审慎履行职责，充分发挥审计委员会监督作用。现将公司董事会审计委员会2022年度履职情况报告如下：

### 一、审计委员会基本情况

公司第七届董事会审计委员会由独立董事张克东先生、刘登清先生及董事代明华先生3人共同组成，其中主任委员由具有会计专业资格的独立董事张克东先生担任。

公司2023年第一次临时股东大会选举产生第八届董事会，由独立董事郑卫军先生、朱玉先生及董事洪鸣先生3人组成第八届董事会审计委员会，其中主任委员由具有丰富财务会计业务专长的独立董事郑卫军先生担任。

公司审计委员会成员具有审计委员会工作职责的专业知识和商业经验，成员的组成符合相关法律法规的规定。

### 二、2022 年审计委员会会议召开情况

公司董事会审计委员会召开沟通会及定期会议6次，会议召开符合《公司章程》《公司董事会审计委员会会议事规则》等有关规定，具体情况如下：

1. 2022年1月4日，审计委员会与独立董事、管理层及年审会计师以现场结合通讯方式召开了2021年度审计沟通见面会，审阅了公司编制的2021年度未经审计财务会计报表，同意将公司2021年度财务会计报表提交年审会计师事务所进行审计，并与年审会计师事务所协商确定2021年度财务报告审计工作安排，就公司财务报表审定过程中重点关注的风险事项进行了沟通，确定公司2021年度财务报告审计工作时间安排。

2. 2022年4月11日，审计委员会与独立董事、管理层及年审会计师以现场结合通讯方式召开了2021年度审计沟通见面会，听取年审会计师关于年度审计重点关注事项，并审阅出具的初步审计意见。

3. 2022年4月27日，审计委员会与独立董事、管理层及年审会计师以现场结合通讯方式召开年报沟通会及2022年第一次会议，审议通过了《公司2021年年度报告全文及摘要》《公司2021年度财务决算报告》《公司2021年度董事会审计委员会履职情况报告》《公司2021年度内部控制评价报告》《关于公司2021年度计提资产减值准备的议案》《关于聘请公司2022年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》《关于公司2021年度日常关联交易执行情况及2022年度日常关联交易预计的议案》《公司2022年第一季度报告》。

4. 2022年8月29日，审计委员会以通讯方式召开了2022年第二次会议，审议通过了《公司2022年半年度报告及其摘要》。

5. 2022年10月28日，审计委员会以通讯方式召开了2022年第三次会议，审议通过了《公司2022年第三季度报告》。

### **三、2022年审计委员会主要工作情况**

#### **(一) 监督及评估外部审计机构工作**

##### **1. 评估外部审计机构的独立性和专业性**

公司续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2022年度财务报表和内控审计机构，其具有从事证券期货业务的相关资格。审计委员会对大华会计师事务所（特殊普通合伙）的独立性和专业性进行了客观评估，认为大华会计师事务所（特殊普通合伙）勤勉尽责，遵循了独立、客观、公正的职业准则，出具的相关审计意见客观公正，公司审计报告真实、准确、完整地反映了公司的经营情况。

##### **2. 向董事会提出聘请外部审计机构的建议**

2022年4月27日，经审计委员会2022年第一次会议审议，提议续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2022年度财务报告和内部控制审计机构，大华会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券、期货相关业务从业资格，具备多年为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够勤勉尽责，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好完成了公司委托的各项工作。出具的审计报告能公正、真实地反映公司的财务状况和经营成果。

##### **3. 审核外部审计机构的审计费用**

经审核，公司支付的大华会计师事务所（特殊普通合伙）年

度财务审计费用和内部控制审计费用与公司所披露的审计费用情况相符，相关审计人员亦未从公司获取除审计费用以外的其他任何形式的经济利益。

#### **4. 与外部审计机构讨论和沟通审计范围、审计计划、审计方法及在审计中发现的重大事项**

审计委员会与年审会计师就年度财务报告审计范围、审计计划、审计方法等事项进行了充分的讨论与沟通，并督促会计师事务所在约定的时限内提交审计报告，在审计期间未发现在审计中存在其他重大事项。

#### **5. 监督和评估外部审计机构是否勤勉尽责**

审计委员会对年审会计师事务所的审计工作进行监督和检查，认为年审注册会计师在审计工作中能够遵守职业准则，忠实勤勉地履职尽责。

#### **（二）指导内部审计工作**

根据《公司法》《证券法》《企业内部控制基本规范》及配套指引的要求，结合公司实际情况，指导公司内部审计工作正常有序开展，并对内部审计发现的问题提出了指导性意见，未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

#### **（三）审阅财务报告并对其发表意见**

审计委员会认真审阅了公司的季度、中期、年度财务报表，就涉及的会计政策变更等进行了关注，认为公司财务报告严格按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允地反映了公司

财务状况、经营成果和现金流量，未发现欺诈、舞弊、重大错报、漏报情况。

#### **（四）评估内部控制的有效性**

公司严格执行《企业内部控制基本规范》及配套指引等有关规定，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度，股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。审阅了公司年度内部控制评价报告和内部控制审计报告，查阅了相关审计底稿，认为公司内控评价报告和审计报告能够真实、准确地反映公司内控实际情况，公司内部控制体系建设符合上市公司治理规范要求。

#### **（五）协调管理层、内部审计与外部审计的沟通**

审计委员会与公司管理层、独立董事、会计师事务所保持了必要的沟通，积极听取各方意见，协调各项工作，促使审计机构高效地完成相关审计工作。

### **四、总体评价**

2022年，公司董事会审计委员会恪尽职守，在审核公司财务信息及其披露、监督及评估内外部审计工作和内部控制等方面充分发挥作用，保障年度审计工作、内部审计和内部控制工作有效进行。

2023年，我们作为新一届董事会审计委员会委员，将按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——

规范运作》等有关规定要求，加强与公司董事、监事及管理层的沟通交流，加强对公司治理和内部控制的检查跟踪，强化对内部审计工作的指导，提升内部审计工作质量，强化风险管理意识，充分发挥审计委员会的监督指导作用，促进公司规范运作、稳健经营，切实维护好公司全体股东的利益。

（以下无正文）

（此页无正文，为《华创阳安股份有限公司 2022 年度董事会审计委员会履职情况报告》之签字页）

审计委员会委员签字：

---

郑卫军

---

朱玉

---

洪鸣

华创阳安股份有限公司董事会审计委员会

2023 年 4 月 26 日