

唐山三友化工股份有限公司董事会审计委员会 关于公司七届十次董事会有关事项的专项意见

根据《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》及《公司章程》、《公司董事会审计委员会工作细则》等有关规定，我们认真审阅了公司提交的 2019 年度计提资产减值、日常关联交易预计和续聘会计师事务所的相关材料，对有关事项发表意见如下：

一、对 2019 年度计提资产减值准备的专项意见

公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》及公司内部制度的相关规定，基于审慎原则，其计提方法和金额能够客观、公允地反映公司的资产状况、财务状况和经营成果，同意公司 2019 年度计提资产减值准备，并同意将此议案提交至董事会审议。

二、对日常关联交易 2020 年度预计情况的专项意见

公司预计的 2020 年度日常关联交易及与大清河盐化合作经营费用的调整是基于正常生产经营需要所发生的，是必要的、有利的，不存在损害公司及公司股东特别是中小股东利益的情形，不会对公司独立性产生影响。关联交易协议的签订遵循一般商业原则，交易定价公允、合理，充分体现了公平、自愿、等价、有偿的交易原则。董事会在对该议案进行表决时，关联董事回避表决，关联交易的表决程序符合《公司法》等法律、法规及《公司章程》的规定。

三、对续聘会计师事务所的专项意见

董事会审计委员会对中喜会计师事务所（特殊普通合伙）的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分的了解和审查，并对其 2019 年度审计工作情况及质量进行了综合评估，认为中喜会计师事务所具有丰富的上市公司执业经验，在审计过程中，能有效遵循职业准则，忠实勤勉地履行职责，所出具的 2019 年度财务审计报告和内部控制审计报告客观、公正地反映了公司当期的财务状况、经营成果和内部控制规范情况，符合公司的实际情况，从专业角度维护了公司及股东的合法权益，同意续聘其为公司 2020 年度财务审计机构和内部控制审计机构。

审计委员会委员：杨贵鹏、于得友、王兵、邓文胜、赵璇

2020 年 4 月 24 日