

特变电工股份有限公司董事会审计委员会 2022 年度履职情况的报告

公司董事会审计委员会在 2022 年度充分发挥作用，勤勉尽责，积极开展工作。现将董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

公司第十届董事会审计委员会由孙卫红、夏清、陈盈如、王涛、郭俊香 5 名委员组成，孙卫红担任董事会审计委员会主任委员。其中王涛先生因工作原因，于 2023 年 4 月 7 日，辞去公司第十届董事会董事职务，同时亦不再担任公司董事会审计委员会委员职务。

二、审计委员会履职情况

2022 年公司共召开董事会审计委员会会议 7 次，董事会审计委员会对计提减值准备及资产处置、财务状况、会计政策变更、内部控制评价报告、内部审计工作总结与计划、续聘会计师事务所等事项进行了审议，全体委员亲自出席了董事会审计委员会所有会议。审计委员会根据《公司董事会审计委员会实施细则》的规定，认真履行职责，具体履职情况如下：

（一）监督及评估公司外部审计机构工作

2022 年，董事会审计委员会对信永中和会计师事务所（特殊有限合伙）（以下简称信永中和）的资格资质、团队能力等进行了审核，认为信永中和具备证券、期货等资格，具有专业胜任能力，具备独立性和专业性，同意聘请信永中和为公司财务报告及内部控制审计机构，同意 2022 年度财务报告及内部控制审计费用。

报告期内，董事会审计委员会听取了信永中和关于年度财务报告及内部控制审计工作的汇报，对审计范围、审计计划、审计方法等事项进行了充分的讨论与沟通，了解审计过程中的重点关注领域和关键审计事项，督促会计师按照相关审计程序尽职开展审计工作，在审计期间未发现在审计中存在其他的重大事项。

公司 2022 年度财务报告及内部控制审计报告的意见类型均为标准无保留意见，真实、准确的反映了公司财务状况和内部控制情况，在所有重大方面均保持了有效的财务报告内部控制。

（二）监督与评价内部审计工作

报告期内，董事会审计委员会认真听取了公司内部审计重点工作汇报，审阅了公司 2021 年度内部审计总结及 2022 年度内部审计计划，积极督促公司内部审

计部门严格按照审计计划执行，促进了内部审计部门的有效运作，未发现公司内部审计工作存在重大问题。

（三）审阅公司财务报告

报告期内，董事会审计委员会认真审阅了公司 2022 年第一季度报告、2022 年半年度报告、2022 年第三季度报告、2021 年年度报告，认为公司的财务报告严格遵循了《企业会计准则》的规定编制，真实地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量，公司财务报告真实、准确、完整，不存在欺诈、舞弊行为及重大错报的情况；董事会审计委员会重点关注公司财务报告的重大会计和审计问题，认为不存在重大会计差错调整、重大会计估计变更、涉及重要会计判断、导致非标准无保留意见审计报告的事项；会计政策变更是根据财政部发布的相关规定和要求进行，符合相关规定和公司实际情况。

（四）评估内部控制的有效性

报告期内，公司进一步优化内控管理体系，积极推动公司内部控制制度完善，董事会审计委员会督促公司内部审计机构按照《企业内部控制基本规范》要求，完成内部控制评价工作，并认真审阅了公司内部控制评价报告和外部审计机构出具的内部控制审计报告。董事会审计委员会认为公司 2022 年持续推动风控体系的建设及内控体系完善，公司经营风险得到有效控制，公司在所有重大方面保持了内部控制的有效性，内部控制得到有效执行。

（五）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，董事会审计委员会与公司（包括管理层、内部审计部门及相关部门）、信永中和就公司财务状况与经营成果、审计计划等保持了良好的沟通，听取了信永中和关于公司年度财务报告及内部控制审计工作的汇报，督促信永中和按照工作计划完成年度审计工作，在公司年度审计工作中发挥了重要的作用。

（六）公司重大的关联交易事项

报告期内，董事会审计委员会对公司与关联方新疆特变电工集团有限公司、新疆众和股份有限公司 2022 年度日常关联交易事项、公司购买关联方新疆特变电工集团有限公司子公司的商品房及配套车位、地下室偶发性关联交易事项进行审议，董事会审计委员会认为：公司与关联方发生的关联交易是公司正常生产经营所需，关联交易定价遵循市场原则，未损害公司和全体股东，特别是中小股东的利益。

（七）计提专项资产减值准备事项

报告期内，董事会审计委员会对公司计提专项资产减值准备事项进行了审议，认为：公司计提专项资产减值准备后，能够更加公允、真实的反映公司的财务状况、经营成果，公司的资产价值会计信息将更加真实、可靠、合理。

三、总体评价

2022 年度，公司董事会审计委员会依据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《公司章程》《公司董事会审计委员会实施细则》等相关规定，恪尽职守、勤勉尽责地履行了审计委员会的职责。

2023 年度，公司董事会审计委员会将继续本着谨慎、勤勉的原则，忠实地履行审计委员会的职责，有效地监督外部审计，指导公司内部审计工作，促进公司建立有效的内部控制，保障公司财务报告真实、准确、完整，提升公司治理水平，维护公司及全体股东的合法权益。

董事会审计委员会委员签字：

孙卫红：_____

夏 清：_____

陈盈如：_____

郭俊香：_____

2023 年 4 月 23 日

报告期内，董事会审计委员会对公司计提专项资产减值准备事项进行了审议，认为：公司计提专项资产减值准备后，能够更加公允、真实的反映公司的财务状况、经营成果，公司的资产价值会计信息将更加真实、可靠、合理。

三、总体评价

2022 年度，公司董事会审计委员会依据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《公司章程》《公司董事会审计委员会实施细则》等相关规定，恪尽职守、勤勉尽责地履行了审计委员会的职责。

2023 年度，公司董事会审计委员会将继续本着谨慎、勤勉的原则，忠实地履行审计委员会的职责，有效地监督外部审计，指导公司内部审计工作，促进公司建立有效的内部控制，保障公司财务报告真实、准确、完整，提升公司治理水平，维护公司及全体股东的合法权益。

董事会审计委员会委员签字：

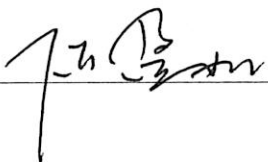
孙卫红：



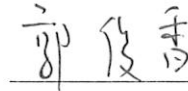
夏 清：



陈盈如：



郭俊香：



2023 年 4 月 23 日