

百川能源股份有限公司

董事会审计委员会 2021 年度履职情况报告

根据《公司法》《证券法》、中国证监会《上市公司治理准则》及《公司章程》等相关法律法规和规章制度的有关规定，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，切实有效地履行职责。现将公司董事会审计委员会 2021 年度的履职情况报告如下：

一、审计委员会委员基本情况

公司第十届董事会审计委员会由三名委员组成，主任委员由具有中国注册会计师资格的独立董事倪军先生担任，委员由具有丰富专业知识和经验的独立董事邹振东先生和非独立董事朱杰先生担任。独立董事委员人数占委员会成员的三分之二以上，符合相关法律法规中关于审计委员会人数比例的要求。

二、审计委员会年度召开会议情况

报告期内，公司审计委员会共召开了 4 次会议，各位委员均亲自参加，审议并提交董事会讨论的具体事项如下：

（一）2021 年 2 月 23 日，第十届董事会审计委员会第八次会议审议通过了《董事会审计委员会 2020 年度履职情况报告》《2020 年年度报告及其摘要》《2020 年度财务决算报告》《2020 年度内部控制评价报告》《2020 年度内部控制审计报告》《关于 2020 年度利润分配预案的议案》《2021 年度财务预算报告》《关于 2021 年度日常关联交易预计的议案》《关于 2021 年度申请金融机构融资额度的议案》《关于 2021 年度对外担保预计的议案》《关于使用自有闲置资金用于现金管理的议案》《关于续聘公司 2021 年度审计机构的议案》《关于变更会计估计的议案》。

（二）2021 年 4 月 25 日，第十届董事会审计委员会第九次会议审议通过了《2021 年第一季度报告》《关于会计政策变更的议案》。

（三）2021 年 7 月 30 日，第十届董事会审计委员会第十次会议审议通过了《2021 年半年度报告及摘要》《关于 2021 年半年度利润分配预案的议案》。

（四）2021 年 10 月 26 日，第十届董事会审计委员会第十一次会议审议通过了《2021 年第三季度报告》。

三、审计委员会年度工作情况

（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

公司聘任的审计机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信会计师事务所”）具有从事证券相关业务的资格，对公司审计工作恪守独立、客观、公正的职业准则，出具的各项报告真实、准确、完整地反映公司的经营成果和财务状况。

2、与外部审计机构讨论和沟通

报告期内，公司董事会审计委员会持续监督公司定期报告的审计工作，并与立信会计师事务所在审计工作开始前就审计范围、审计计划、审计方法和重点关注事项进行讨论和协商，在审计过程中认真听取并审议立信会计事务所的阶段性工作汇报，充分沟通和交流审计过程中发现的问题。

3、监督和评估外部审计机构是否勤勉尽责

审计委员会认为立信会计师事务所在公司进行审计期间，能够勤勉、审慎、尽责地完成公司各项审计任务，表现出良好的职业操守。

4、向董事会提出聘请或更换外部审计机构的建议

经审计委员会审议通过，同意续聘立信会计师事务所为公司 2021 年度外部审计机构，并提交董事会审议。

（二）指导内部审计工作

报告期内，审计委员会认真审阅了公司年度内部审计工作计划，并认可计划的可行性，同时督促公司内部审计机构严格按照审计计划执行，对内部审计出现的问题提出了指导性意见。

（三）审议公司财务报告

报告期内，审计委员会认真审阅了公司的财务报告，认为公司财务报告真实、准确、完整，编制和披露符合《企业会计准则》《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则》等有关规定。公司不存在重大会计差错调整、重大会计政策变更、涉及重要会计判断的事项以及导致非标准无保留意见审计报告的事项。公司

进行的会计估计变更符合《企业会计准则》以及公司燃气管道和储气设施实际使用情况，变更后的会计估计能够更公允、更准确地反映公司的财务状况和经营成果。公司不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况。

（四）评估内部控制的有效性

公司已按照《公司法》《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所有关规定的要求，建立了比较完善的公司治理结构和内部控制体系。我们认真审阅了公司《内部控制评价报告》和立信会计师事务所出具的《内部控制审计报告》，认为公司严格执行了各项法律法规、公司章程以及内部管理制度，股东大会、董事会、监事会、经营管理层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。因此审计委员会认为公司的内部控制情况符合中国证监会关于上市公司治理规范的要求，不存在重大和重要缺陷。

四、总体评价

2021年，审计委员会严格按照相关法律法规和规章制度以及公司制度要求，勤勉尽责，恪尽职守，充分发挥了自身的专业水平和执业能力，促进公司完善了内控制度。在监督及评估外部审计机构工作、指导内部审计工作、审议公司财务报告、评估内部控制有效性等方面建言献策，较好地完成了各项工作，为提高公司治理水平做出了积极贡献。

2022年，审计委员会将依据《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》等相关规定，继续本着谨慎、勤勉、忠实的原则，遵循独立、客观、公正、公平的操守，更好地发挥审计委员会的作用，继续关注公司的财务信息、内部控制、内部审计、外部审计等公司重大事项，提升履职的独立性、专业性、有效性，充分发挥监督和审查作用，维护公司及全体股东的共同利益，促进公司规范运作，帮助公司健康稳定发展。

特此报告。

百川能源股份有限公司

董事会审计委员会

2022年3月7日