

# 华电重工股份有限公司

## 董事会审计委员会 2022 年度履职报告

2022 年度，华电重工股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会按照中国证监会《上市公司治理准则》、上海证券交易所《股票上市规则》《上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》以及公司《章程》《董事会审计委员会工作细则》《董事会审计委员会年报工作制度》等有关规定，认真审慎地履行相关职责，在监督及评估外部审计机构工作和内部审计工作、审阅财务报告、监督和评估内部控制、协调公司管理层及相关部门与外部审计机构沟通等方面积极发挥作用，维护公司及股东的合法权益。现将审计委员会 2022 年度的履职情况报告如下：

### 一、审计委员会基本情况

截至报告期末，公司第四届董事会审计委员会由王琨女士（独立董事）、彭刚平先生、黄阳华先生（独立董事）组成，审计委员会全部成员均具备履行审计委员会工作职责所需的专业知识和经验，其中审计委员会主任由具备会计专业资格和经验的独立董事王琨女士担任。审计委员会成员的个人履历、专业背景及兼职情况请见附件。

### 二、审计委员会 2022 年召开会议情况

2022 年，公司审计委员会共召开 6 次会议，全体委员均参加会议并进行表决，具体情况如下：

序号	会议时间	会议名称	审议议案	审核意见
----	------	------	------	------

1	2022.01.26	第四届董事会审计委员会第八次临时会议暨审计委员会、独立董事与经营层、年审注册会计师见面会	1、关于公司 2021 年度财务状况与经营成果情况的议案； 2、关于公司 2021 年年度业绩预增公告的议案； 3、华电重工股份有限公司审计策略书。	1、关于年审注册会计师进场前公司出具的财务会计报表的书面意见。
2	2022.02.28	第四届董事会审计委员会第九次临时会议暨审计委员会、独立董事与经营层、年审注册会计师见面会	1、公司 2021 年度审计过程中发现的问题。	/
3	2022.04.11	第四届董事会审计委员会第十次临时会议	1、公司董事会审计委员会 2021 年度履职报告； 2、公司 2021 年度财务决算报告； 3、公司 2021 年度利润分配预案； 4、关于公司 2021 年年度报告及摘要的议案； 5、关于公司 2021 年度内部控制评价报告的议案； 6、关于公司 2021 年度全面风险管理工作的议案； 7、公司 2021 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告； 8、公司 2021 年度审计工作总结报告； 9、公司 2021 年度内部审计工作总结报告； 10、关于公司 2021 年度日常关联交易执行情况和 2022 年度日常关联交易预计的议案； 11、公司 2022 年度财务预算报告； 12、关于聘请公司 2022 年度审计机构和内部控制审计机构的议案； 13、关于公司 2022 年第一季度报告的议案； 14、关于对部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案； 15、关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案； 16、关于与中国华电集团财务有限公司签署《金融服务协议》的议案； 17、关于向全资子公司华电曹妃甸重工装备有限公司提供 12,000 万元委托贷款的议案； 18、关于向全资子公司华电重工机械有	1、关于年审注册会计师出具初步审计意见后的公司财务会计报表的书面意见； 2、对公司 2021 年度内部控制评价的意见； 3、关于公司 2021 年度日常关联交易执行情况和 2022 年度日常关联交易预计的意见； 4、对公司聘请审计机构和内部控制审计机构的意见； 5、关于公司与华电财务公司签署《金融服务协议》的意见。

			<p>限公司提供 5,000 万元委托贷款的议案；</p> <p>19、关于向全资子公司武汉华电工程装备有限公司提供 5,000 万元委托贷款的议案；</p> <p>20、关于向控股子公司河南华电金源管道有限公司提供 10,000 万元委托贷款的议案；</p> <p>21、关于为全资子公司华电曹妃甸重工装备有限公司 22,270 万元银行授信提供担保的议案；</p> <p>22、关于为全资子公司华电重工机械有限公司 8,000 万元银行授信提供担保的议案；</p> <p>23、关于为全资子公司武汉华电工程装备有限公司 5,000 万元银行授信提供担保的议案；</p> <p>24、关于控股子公司河南华电金源管道有限公司以土地抵押方式向银行申请 6,000 万元综合授信的议案。</p>	
4	2022.08.15	第四届董事会审计委员会第十一次临时会议	<p>1、关于公司 2022 年半年度报告及摘要的议案；</p> <p>2、公司 2022 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告；</p> <p>3、关于对中国华电集团财务有限公司的风险评估报告的议案。</p>	/
5	2022.10.17	第四届董事会审计委员会第十二次临时会议	1、关于公司 2022 年第三季度报告的议案。	/
6	2022.12.05	第四届董事会审计委员会第十三次临时会议	<p>1、关于终止现金收购华电郑州机械设计研究院有限公司 100%股权的议案；</p> <p>2、关于终止部分募投项目并将结余募集资金永久补充流动资金的议案。</p>	<p>1、关于终止现金收购华电郑州机械设计研究院有限公司 100%股权的意见；</p> <p>2、关于终止部分募投项目并将结余募集资金永久补充流动资金的意见。</p>

### 三、审计委员会 2022 年度履职情况

#### (一) 监督及评估外部审计机构工作

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际会计师事务所”）为公司提供 2021 年度财务审计及内部控制审计服

务。在 2021 年度审计过程中，天职国际会计师事务所审计人员配置合理、执业能力胜任，审计时间充分，所出具的 2021 年度审计报告能够充分反映公司当期财务状况、经营成果和现金流量情况，审计结论符合公司实际情况，所出具的 2021 年度内控审计报告能够做到独立、客观、公正。

在年报审计过程中，审计委员会召开了三次会议。在年审会计师进场审计前，对公司 2021 年度财务状况与经营成果情况、2021 年度审计计划等事项进行了审议；在年审会计师进场审计后，就审计过程中发现的问题、关键审计事项等事项与年审会计师及经营层进行沟通，督促年审会计师诚实守信，勤勉尽责，严格遵守业务规则和行业自律规范，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，按计划完成年报审计工作；在年审会计师完成审计工作后，对审计工作总结、经初审后的 2021 年度财务报表、财务决算报告、内控评价报告等事项进行了审议，重点关注了公司经营情况、财务处理、企业会计准则的运用、审计过程中发现的问题等事项，认为天职国际会计师事务所在审计期间，勤勉尽责，做到了独立、客观、公正，其出具的审计结论符合公司的实际情况。

报告期内，审计委员会对《关于聘请公司 2022 年度审计机构和内部控制审计机构的议案》进行了审议，通过对天职国际会计师事务所的基本情况、执业能力、审计业绩、独立性等进行审核，同意聘请其为公司提供 2022 年度财务审计和内部控制审计服务，审计费用共计 75 万元，其中财务审计费用 50 万元、内部控制审计费用 25 万元。

## **（二）指导内部审计工作**

公司已建立规范的内部审计制度，设置专门的内部审计部门，配置专业的内部审计人员。2022 年，内部审计部门对河南华电金源管

道有限公司、公司天津分公司两家单位开展了领导人员任期经济责任审计及内控审计，对公司所属基层单位“三重一大”执行情况进行了专项审计。审计委员会委员结合公司实际情况，认真审阅了公司的内部审计工作相关材料，相关审计工作计划明确，程序合规，符合《审计署关于内部审计工作的规定》（中华人民共和国审计署令 第 11 号）以及公司《内部审计工作规定》（华电重工监制[2018]256 号），所提出的审计意见客观、公正，有助于促进公司的管理水平提升。

### （三）审阅财务报告并发表意见

报告期内，审计委员会委员对 2021 年年度报告、2022 年第一季度报告、2022 年半年度报告、2022 年第三季度报告进行了审阅，重点关注公司财务报告的重大会计和审计问题，认为公司定期财务报告依据企业会计准则的规定编制，内容和格式符合相关监管规定，做到了真实、准确、完整，不存在欺诈、舞弊及重大错报情况，在所有重大方面真实、客观、公允地反映了公司财务状况、经营成果和现金流量。

### （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、上海证券交易所关于内部控制的有关规定，建立了较为完善的公司治理结构和内部控制制度体系。报告期内，公司严格执行各项法律、法规、规章及公司《章程》、内部控制制度，股东大会、董事会、监事会、经营层运作规范，切实保障了公司和股东的合法权益。

报告期内，审计委员会审议了《关于公司 2021 年度内部控制评价报告的议案》，审阅了天职国际会计师事务所出具的《内部控制审计报告》（天职业字[2022]8288-1 号），查阅了公司内部控制评价底稿，认为公司已建立了较为健全的内部控制体系且运行良好，按照

《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。针对公司 2021 年度内部控制评价所识别的一般缺陷，审计委员会督促公司分析缺陷的原因和影响，制定整改方案和措施，落实责任部门和人员，积极进行整改，截至 2022 年 12 月 31 日，前述一般缺陷均已整改完毕。

#### **（五）协调与外部审计机构的沟通**

报告期内，公司审计委员会通过召开会议或其他方式，积极协调经营层就重大审计事项与外部审计机构的沟通，协调内部审计部门、财务部门与外部审计机构的沟通，提高审计工作效率，配合外部审计机构顺利完成审计工作。

#### **（六）监督关联交易事项**

报告期内，公司审计委员会审议了《关于公司 2021 年度日常关联交易执行情况和 2022 年度日常关联交易预计的议案》《关于与中国华电集团财务有限公司签署〈金融服务协议〉的议案》等关联交易事项，认为相关关联交易为日常经营所需，具有必要性和合理性，不存在损害公司及股东尤其是中小股东利益的情况，同意将相关议案提交董事会审议。相关关联交易提交董事会审议时，关联董事回避了表决，提交股东大会审议时，关联股东回避了表决，审议程序符合法律法规和公司《章程》的规定。

### **四、总体评价**

报告期内，公司董事会审计委员会按照中国证监会《上市公司治理准则》、上海证券交易所《股票上市规则》《上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》以及公司《章程》《董事会审计委员会工作细则》《董事会审计委员会年报工作制度》等有关规定，恪尽职守、勤勉尽责地履行了审计委员会的各项职责，发挥审查、监督、指导作

用，保障公司运作规范，推动公司治理水平稳步提升。

2023年，公司董事会审计委员会将根据最新的监管规则和监管重点，遵循忠实、勤勉、谨慎的原则，独立、客观、公正地发挥审计委员会的专业作用，不断完善工作机制、工作内容、工作方式和工作方法，提升履职的专业性和有效性，维护公司及股东的合法权益。

附件：审计委员会成员简历

华电重工股份有限公司  
董事会审计委员会  
二〇二三年四月二十一日

附件：

### 审计委员会成员简历

王琨，中国国籍，无境外居留权，女，1976 年出生，香港科技大学会计学专业博士、南开大学会计学学士。现任清华大学经济管理学院会计系副教授、清华大学公司治理研究中心副主任、高级研究员，兼任本公司、歌尔股份有限公司、格科微有限公司、凌云光技术股份有限公司、中国国际期货股份有限公司独立董事。曾任清华大学经济管理学院会计系博士项目主任、北京华宇软件股份有限公司、积成电子股份有限公司、江铃汽车股份有限公司独立董事。

彭刚平，中国国籍，无境外居留权，男，1966 年出生，毕业于西安工业学院金属材料及热处理专业，中欧国际工商学院 EMBA，正高级工程师。现任公司董事长，同时任中国华电科工集团有限公司党委书记、董事长、总经理、总法律顾问，华电通用轻型燃机设备有限公司董事长。曾任国电南京自动化股份有限公司董事会秘书、总法律顾问，国电南京自动化股份有限公司党组成员、副总经理，中国华电科工集团有限公司党委委员、副总经理。

黄阳华，中国国籍，无境外居留权，男，1984 年出生，毕业于中国人民大学，经济学博士。现任中国人民大学应用经济学院教授，兼任本公司独立董事。曾任中国社会科学院工业经济研究所助理研究员、副研究员，中国社会科学院办公厅研究室副主任、研究员。