

# 抚顺特殊钢股份有限公司

## 董事会审计委员会 2021 年度履职情况报告

2021 年，根据中国证监会、上海证券交易所监管规定，以及《公司章程》、《公司审计委员会工作规则》等制度规定，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行了审计监督职责。现将 2021 年度履职情况汇报如下：

### 一、审计委员会基本情况

公司第七届董事会审计委员会由 5 名董事组成，分别是刘艳萍女士、季永新先生、祁勇先生、葛敏女士、兆文军先生，其中独立董事 3 名。召集人由具有专业会计资格的独立董事刘艳萍女士担任，符合监管要求及《公司章程》等相关制度规定。报告期内，审计委员会未发生人员变动。

### 二、审计委员会会议召开情况

报告期内，审计委员会共召开 5 次会议，具体如下：

（一）2021 年 1 月 15 日，审计委员会召开 2021 年审计委员会第一次会议，与公司财务负责人及年度报告审计会计师讨论了关于 2020 年年度报告审计工作计划安排、审计工作存在的问题及解决办法等事项。

（二）2021 年 3 月 15 日，审计委员会召开 2021 年审计委员会第二次会议，审议《2020 年年度报告》、《关于聘请 2021 年度财务报表审计机构及内部控制审计机构的议案》、《2020 年日常关联交易执行情况及 2021 年日常关联交易预计的议案》、《内部控制评价报告》等事项，同意提交年度董事会审议。

（三）2021 年 4 月 25 日，审计委员会召开 2021 年审计委员会

第三次会议，审议《2021年第一季度报告》。

（四）2021年8月16日，审计委员会召开2021年审计委员会第四次会议，审议《2021年半年度报告》。

（五）2021年10月20日，审计委员会召开2021年审计委员会第五次会议，审议《2021年第三季度报告》。

### 三、审计委员会履职情况

#### 1、公司2020年年度报告及定期报告审计

按照中国证监会要求，在公司年审机构中准会计师事务所（特殊普通合伙）正式进场前，审计委员会审阅了审计会计师提交的审计计划，确定了2020年度审计报告的初稿完成时间和正式报告出具时间。在年度报告审计期间，审计委员会多次与审计会计师及财务负责人沟通，听取审计工作进展情况。公司年度财务报告审计完成后，审计委员会对审计报告进行了预审议，并听取了公司管理层对2020年度经营情况的汇报，同意将经年审会计师审计的公司2020年年度财务报告提交公司董事会审议。

2021年，审计委员会定期听取管理层对生产经营情况和公司重大事项的汇报，及时掌握公司财务状况，并对公司2021年各期财务报告进行了审核，认为公司各期财务报告编制符合法律、法规及《公司章程》等规定，报告的内容和格式符合中国证监会和上交所的有关规定，所包含的信息能从各个方面真实、公允地反映出公司各期的财务状况、经营成果和现金流量，报告真实、准确、完整。

#### 2、监督及评估外部审计机构工作

报告期内，审计委员会对公司聘请的审计机构中准会计师事务所（特殊普通合伙）执行的2020年度财务报表审计工作及内部控制审

计工作情况进行了监督及评价，认为中准会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供了较好的审计服务，审计工作专业、认真，工作成果客观、公正。同时，为保持审计工作的连续性，经审计委员会认真考虑，同意公司续聘中准会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2021 年度财务报表及内部控制审计机构。

### 3、评估内部控制有效性

报告期内，审计委员会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，及时与公司管理层沟通发现的问题与改进方法，同时，指导公司内部审计部门组织开展内控体系建设，对相关内控制度的制订及修订进行了审议，对内部审计工作的开展和内控流程的完善工作提供了指导意见。审计委员会认为公司内控制度已基本符合上市公司规范运作要求，公司在内控框架下进一步细化内部管理制度、完善内控流程，内控体系建设取得良好成效，能够有效控制相关经营风险，保障公司和股东利益。

### 4、关联交易审核

报告期内，公司与关联方发生的交易事项，均能够提前与审计委员会进行沟通，审计委员会定期对公司关联交易情况进行审查，认为公司与关联方所进行的关联交易均为正常的商业往来，遵循了平等、自愿的原则，交易定价公允合理，符合市场规律和公司实际，不会对公司的生产经营及独立运行构成不利影响，不存在损害公司及股东利益的情形。。

## 三、总体评价

2021 年度，审计委员会充分发挥了审查、监督作用，确保有足够的时间和精力完成工作职责，切实履行了审计委员会的责任和义务，

有效监督了公司的审计工作，为提升公司治理水平及风险防范发挥了积极作用。

2022 年，审计委员会将继续根据相关法律法规的要求和《公司章程》的规定，持续完善内部审计体系，提升内部控制有效性，进一步强化审计委员会的监督审查职能，促进公司规范运作，积极维护公司整体利益及全体股东利益。

抚顺特殊钢股份有限公司董事会审计委员会

二〇二二年三月三十日