

西宁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 年度，西宁特殊钢股份有限公司(以下简称“公司”)董事会审计委员会根据《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》，以及《公司章程》和《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，秉承勤勉尽责的原则，认真践行审计监督职责。现将 2021 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

公司董事会审计委员会目前由卫俊、马玉成、钟新宇、程友海、王富贵五名成员组成，其中独立董事3位，主任委员由具有专业会计资格的独立董事卫俊担任。

二、审计委员会会议召开情况

报告期内，审计委员会共召开6次工作会议，全体委员均亲自出席全部会议。各次会议审议事项情况如下：

(一) 2021年1月25日，召开2020年度第一次工作会议，会议主要内容为：

1. 传达青海证监局和上海证券交易所关于做好上市公司2020年年度报告编制和披露工作的相关要求；
2. 公司经理层向独立董事、审计委员会报告公司2020年生产经营情况；
3. 公司财务总监就2020年度财务资产状况（未审报表）向独立董事、外部审计会计师进行介绍和说明；

4. 外部审计会计师向董事会成员（独立董事）报告审计计划、策划及审计中将重点关注的事项；

5. 独立董事就相关情况与外部审计会计师进行沟通交流。

（二）2021年3月24日，召开2021年度第二次工作会议，会议主要内容为：将公司2020年年度报告披露时间由2021年4月20日变更为2021年4月28日。

（三）2021年4月2日，召开2021年度第三次工作会议，会议主要内容为：与年审注册会计师、公司经理层就审计过程中遇到的问题、审计重点工作进行沟通；

（四）2021年4月12日，召开2021年度第四次工作会议，就公司2020年度内部控制评价报告进行审议并发表书面审核意见。

（五）2021年4月26日，召开2021年度第五次工作会议。会议主要内容为：

1. 审议公司日常关联议案；

2. 审议关于为青海江仓能源发展有限责任公司提供担保的议案。

（六）2021年7月22日，召开2021年度第六次工作会议，会议主要内容为：

1. 审议关于向青海省国有资产投资管理有限公司提供反担保的议案；

2. 审议关于聘请2021年度财务、内部控制审计机构的议案。

三、审计委员会相关工作履职情况

（一）积极推进年报审计有关工作。

在年度报告审计工作开展前，审计委员会认真听取大华会计师事务所（特殊普通合伙）关于年审计划与重点审计事项的沟通，并提出专业的建议与意见。在年报审计过程中，审计委员会定期召开专门会议听取公司财务总监、年审会计师汇报有关年审的进展情况。同时，在审计工作完成后，谨慎审阅相关财务报告，并形成书面意见提交董事会审议。

（二）勤勉尽责完成定期报告相关审核。

报告期内，审计委员会对公司 2020 年年度报告、2021 年第一季度报告、2021 年半年度报告、2021 年第三季度报告均予以认真审阅，按照相关会计准则以及公司相关财务制度，就财务报告信息的真实性、准确性、完整性做出判断，并会同董事会其他成员一起出具了书面审核意见。同时，认为公司财务报告是真实的、完整的和准确的，不存在欺诈、舞弊行为及重大错报的情况。

（三）监督及评估外部审计机构工作情况

审计委员会按照《公司章程》和《董事会审计委员会工作细则》充分履行监督职能，对公司聘请的2021年度审计机构大华会计师事务所审计工作进行全程监督。通过对相关审计事项的事前、事中、事后全过程监督，并对审计报告进行认真审核，认为公司聘请的会计师事务所具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，在担任本公司审计机构期间，严格遵循独立、客观、公正、专业的职业准则，主要业务人员勤勉尽责，较好地履行了审计机构的责任与义务。同时经审核，公司实际支付大华会计师事务所2021年度审计费145万元，与公司董事会批准并披露的审计费用情况相符。

（四）协调管理层、内部审计部门及外部审计机构工作

审计委员会积极协调公司管理层、财务部、运营改善部等相关部门与审计机构进行充分有效的沟通。在公司年度财务报告、内部控制审计过程中，协调管理层、相关部门与外部审计机构沟通4次，就审计过程中发现的问题及时协商，并要求公司财务人员对审计过程中出现的问题，采用电话、传真、电子邮件等方式及时反馈给审计委员会，提高了审计工作的效率。

（五）发挥专业作用，完善内部控制

报告期内，审计委员会充分发挥专业作用，关注风险管理及内控工作，积极推动完善公司风险内控制度建设，加强完善内控评价管理，指导公司完成内控自我评价，督促公司内部控制符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求。

四、总体评价

2021年度，审计委员会充分发挥监督作用，切实履行审计委员会的职责，确保财务报告信息真实、准确、完整披露；监督组织推进公司年度审计工作，促进内外部审计沟通；推进公司内部控制管理科学、合理、有效。全体委员诚信勤勉、恪尽职守，发挥所长、积极履职，为董事会科学决策提供了保障。2022年度，我们将继续发挥审计委员会的专业职能，秉承独立、客观、公正、公平原则，恪尽职守、尽心履职，维护公司的整体利益和全体股东的合法权益。

特此报告。

2022年4月28日