

中国神华能源股份有限公司 董事会审计与风险委员会 2022 年度 履职情况报告

2022 年，根据中国证监会《上市公司治理准则》、《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》等有关规定，中国神华能源股份有限公司董事会审计与风险委员会本着勤勉尽责的原则，严格按照《中国神华能源股份有限公司董事会审计与风险委员会议事规则》等制度履行职责。现将 2022 年度履职情况报告如下。

一、审计与风险委员会基本情况

中国神华能源股份有限公司第五届董事会审计与风险委员会由陈汉文先生、袁国强先生、白重恩先生组成，三位委员全部为独立董事，主席由会计专业人士陈汉文先生担任。

二、审计与风险委员会会议召开情况

2022 年，中国神华能源股份有限公司董事会审计与风险委员会共召开会议 10 次，其中，现场结合通讯方式会议 8 次，书面会议 2 次。审议（阅）议案 47 项，听取汇报 7 次，并与审计师毕马威会计师事务所进行单独沟通 1 次。同时对相关会议决议进行了签字确认。具体会议召开情况见下表。

会议时间	会议次数	参会人员	会议内容	召开方式
1月25日	第五届董事会审计委员会第十二次会议	陈汉文 袁国强 白重恩	审议《关于中国神华能源股份有限公司2021年度预算执行情况和2022年度预算安排的议案》。	现场结合通讯审议方式
3月16日	第五届董事会审计委员会第十三次会议	陈汉文 袁国强 白重恩	1. 审议《中国神华能源股份有限公司2021年度财务报告（草稿）》； 2. 审议《中国神华能源股份有限公司2021年度内部控制评价报告（草稿）》。	书面审议方式
3月22日	第五届董事会审计委员会第十四次会议	陈汉文 袁国强 白重恩	1. 听取审计师毕马威会计师事务所年度审计工作汇报； 2. 审议《关于<中国神华能源股份有限公司2021年度内部控制审计报告>的议案》； 3. 审议《关于<中国神华能源股份有限公司2021年度财务报告>的议案》； 4. 审议《关于中国神华能源股份有限公司2021年度利润分配的议案》； 5. 审议《关于<中国神华能源股份有限公司2022年资金预算与债务融资方案>的议案》； 6. 审议《关于公司续聘2022年度外部审计师的议案》； 7. 审议《关于<国家能源集团财务有限公司的风险持续评估报告>的议案》； 8. 审议《关于修订<中国神华能源股份有限公司担保管理暂行办法>的议案》； 9. 审议《关于修订<中国神华能源股份有限公司债务融资管理办法>的议案》； 10. 审议《关于修订<中国神华能源股份有限公司对外捐赠管理办法>的议案》； 11. 审议《关于中国神华能源股份有限公司2022年度对外捐赠预算的议案》； 12. 听取资本运营部关于中国神华2021年	现场结合通讯审议方式

会议时间	会议次数	参会人员	会议内容	召开方式
			持续关联交易协议执行情况的汇报； 13. 审议《关于修订部分日常关联交易年度上限的议案》； 14. 审议《关于<中国神华能源股份有限公司与国家能源集团财务有限公司开展关联存贷款等金融业务的风险处置预案>的议案》； 15. 审议《关于授予董事会回购 H 股股份的一般性授权的议案》； 16. 审议《关于<中国神华能源股份有限公司 2021 年环境、社会责任和公司治理报告>的议案》； 17. 审议《关于<中国神华能源股份有限公司 2021 年度内部控制评价报告>的议案》； 18. 审阅《关于<中国神华能源股份有限公司 2021 年内部审计工作报告>的议案》； 19. 审议《关于<中国神华能源股份有限公司 2022 年内部审计工作要点>的议案》； 20. 审议《关于修订<中国神华能源股份有限公司董事会审计委员会会议事规则>的议案》； 21. 审议《关于<中国神华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>的议案》。	
4 月 22 日	第五届董事会审计与风险委员会第十五次会议	陈汉文 袁国强 白重恩	1. 听取独立财务顾问《关于修订部分日常关联交易年度上限函件准备情况的汇报》； 2. 审议《关于<中国神华能源股份有限公司 2022 年第一季度财务报告>的议案》； 3. 审议《关于中国神华能源股份有限公司会计政策变更的议案》； 4. 审议《关于修订<中国神华能源公司董事会审计委员会工作规程>的议案》； 5. 审议《关于修订<中国神华能源股份有限公司董事会审计委员会年报工作规程>	现场结合 通讯审议 方式

会议时间	会议次数	参会人员	会议内容	召开方式
			的议案》。	
6月22日	第五届董事会审计与风险委员会第十六次会议	陈汉文 袁国强 白重恩	审议《中国神华能源股份有限公司2022年中期审阅计划》。	书面审议方式
8月23日	第五届董事会审计与风险委员会第十七次会议	陈汉文 袁国强 白重恩	<ol style="list-style-type: none"> 1. 听取毕马威会计师事务所关于中国神华2022年中期审阅工作情况的汇报； 2. 审议《关于〈中国神华能源股份有限公司2022年半年度财务报告〉的议案》； 3. 审议《关于〈中国神华能源股份有限公司关于国家能源集团财务有限公司的风险持续评估报告〉的议案》； 4. 审议《关于向神华新街能源有限责任公司增资的议案》； 5. 听取关于拟报送临时董事会、股东大会审议的三项议案总体情况的汇报； 6. 审议《关于〈中国神华能源股份有限公司内控风险管理体系提升实施方案〉的议案》； 7. 审议《关于〈中国神华能源股份有限公司2022年度内部控制评价工作方案〉的议案》； 8. 审议《关于修订〈中国神华能源公司内部审计管理规定〉的议案》； 9. 审议《关于〈中国神华能源股份有限公司2022年上半年内部审计工作报告〉的议案》。 	现场结合通讯审议方式
9月20日	第五届董事会审计与风险委员会第十八次会议	陈汉文 袁国强 白重恩	<ol style="list-style-type: none"> 1. 审议《关于〈中国神华能源股份有限公司关于国家能源集团财务有限公司的风险评估报告〉的议案》； 2. 审议《关于修订〈中国神华能源股份有限公司与国家能源集团财务有限公司开展关联存贷款等金融业务的风险处置预 	现场结合通讯审议方式

会议时间	会议次数	参会人员	会议内容	召开方式
			案>的议案》； 3. 审议《关于公司 2022-2024 年度股东回报规划的议案》； 4. 审议《关于修订与国家能源集团财务有限公司 2021 年至 2023 年<金融服务协议>的议案》。	
10 月 25 日	第五届董事会审计与风险委员会第十九次会议	陈汉文 袁国强 白重恩 (委托陈汉文出席)	1. 审议《关于<中国神华能源股份有限公司 2022 年第三季度财务报告>的议案》； 2. 审议《关于与中国国家铁路集团有限公司签订 2023 年至 2025 年<持续关联交易框架协议>的议案》； 3. 听取关于拟收购国能锦界百分之三十股权的情况汇报； 4. 审议《关于制订<中国神华能源股份有限公司内控风险管理规定>的议案》； 5. 审议《关于修订<中国神华能源公司内部控制评价办法（试行）>的议案》； 6. 听取毕马威会计师事务所关于中国神华 2022 年审计工作计划的汇报。	现场结合 通讯审议 方式
11 月 30 日	第五届董事会审计与风险委员会第二十次会议	陈汉文 袁国强 白重恩	1. 审议《关于收购国能锦界能源有限责任公司百分之三十股权的议案》； 2. 审议《关于向国家能源集团财务有限公司增资的议案》。	现场结合 通讯审议 方式
12 月 30 日	第五届董事会审计与风险委员会第二十一次会议	陈汉文 袁国强 白重恩	1. 审议《关于中国神华能源股份有限公司捐赠 2022 年帮扶资金的议案》； 2. 审议《关于中国神华能源股份有限公司所属榆林能源出资捐建府谷第三医院项目的议案》； 3. 审议《关于中国神华能源股份有限公司所属神东煤炭向陕蒙两地 2 个项目进行捐赠的议案》。	现场结合 通讯审议 方式

三、审计与风险委员会年度主要工作情况

（一）有效监督外部审计机构开展工作

2022 年中国神华能源股份有限公司续聘毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）和毕马威会计师事务所（以下统称毕马威会计师事务所）为公司 2022 年度国内、国际审计机构。2022 年 3 月 22 日，审计与风险委员会审议了关于续聘毕马威会计师事务所的议案，审核了审计费用，经对毕马威会计师事务所相关资质及专业能力的评估，审计与风险委员会认为毕马威会计师事务所具有为公司提供审计服务的专业能力、经验和资质，具有相应的独立性及投资者保护能力，能够满足公司 2022 年度审计工作要求，符合公司及公司股东的整体利益。

报告期内，审计与风险委员会认真听取了公司审计师毕马威会计师事务所关于 2021 年度审计工作开展情况的汇报，审议了 2021 年度内部控制审计报告，并与其沟通了发现的内控缺陷及改进措施，同时就 2021 年度审计发现、改进措施及管理意见等重点关注事项进行了单独沟通。

6 月 22 日，审计与风险委员会审议批准了审计师毕马威会计师事务所 2022 年中期审阅工作计划，并于 8 月 23 日听取了关于中期审阅的工作汇报。10 月 25 日，在年度审计工作开始前，审计与风险委员会听取了审计师毕马威会计师事务所关于 2022 年度审计工作计划的汇报，同意审计师毕马威会计师事务所按照工作计划开展 2022 年度审计工作，并就年度审计工作的重点方面进行了强调与沟通，督促审计师独立、专业地开展审计工作。

（二）积极指导内部审计工作

审计与风险委员会强化对内部审计工作的指导监督。2022年3月22日，审计与风险委员会认真审阅了公司2021年度内部审计工作报告，对公司内部审计工作给予充分肯定。审议通过了2022年度内部审计工作要点，对做好2022年工作提出新的要求。8月23日，审计与风险委员会审议并通过了关于修订内部审计管理规定的议案，进一步完善内部审计的规范管理。同时，审阅了公司2022年上半年内部审计工作报告，进一步强调内部审计在促管理提升方面的重要作用，要求公司高度重视内部审计工作，推动审计工作取得更多实效。

（三）认真审阅公司财务报告并对其发表意见

报告期内，审计与风险委员会履行了必要的程序，认真审阅了公司的财务信息及其披露。2022年3月16日，在正式审议公司2021年度财务报告前，审计与风险委员会召开书面会议，对公司2021年度财务报告初稿进行了预审。3月22日，审计与风险委员会对公司2021年度财务报告进行了正式审议并一致通过。审计师毕马威会计师事务所汇报了2021年度审计工作情况，并向审计与风险委员会报告拟出具标准无保留意见的2021年度审计报告。经审议，审计与风险委员会与审计师在公司年度财务报告所有重要问题上不存在争议，并认为公司财务报告是真实、完整和准确的，不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况。

按照审计与风险委员会工作规程要求，4月22日、8月23日、10月25日审计与风险委员会分别审议了公司一季度、

半年及三季度财务报告，对会计资料的真实性、完整性，以及财务报告是否按照企业会计准则及公司有关财务制度规定编制予以了重点关注。同时，审计与风险委员会于4月22日，就有关会计政策变更问题听取了公司的详细汇报和审计师毕马威会计事务所的意见，讨论了有关问题，并审议通过公司会计政策变更的议案。

（四）合理评估内部控制的有效性

报告期内，审计与风险委员会高度关注公司内部控制。2022年3月16日，审计与风险委员会对内部控制评价报告进行了预审。3月22日审议并通过了公司2021年度内部控制评价报告的议案，报告对公司内部控制的有效性进行了合理评估，并且截至报告基准日（2021年12月31日），公司未发现内部控制重大和重要缺陷。8月23日，审计与风险委员会审议并通过了内控风险管理体系提升实施方案和2022年内部控制评价工作方案，并对落实上述两项工作方案提出建议和要求。10月25日，审计与风险委员会审议并通过了制定公司内控风险管理规定的议案和修订公司内控评价办法的议案，推动了企业内控制度体系建设，促进公司持续改进内部控制系统。

（五）有效促进公司合规运行和规范管理

报告期内，审计与风险委员会高度关注公司经营合规管理。2022年3月22日，审计与风险委员会听取公司关于2021年持续关联交易协议执行情况的汇报，并对修订部分日常关联交易年度上限的议案进行审议。4月22日，审计与风险委

员会听取独立财务顾问关于修订部分日常关联交易年度上限函件准备情况的汇报，并对披露工作提出工作要求。对涉及关联交易的相关事项，审计与风险委员会均进行了认真审议，并按要求出具了书面审核意见。除此之外，审计与风险委员会还对公司重大资产并购、增资及利润分配、债务融资、股东回报计划等事项进行了认真审议，并就其中的风险管控和内部控制提出切实有效的意见和建议，有效推动公司合规管理，促进规范运行和提高运营质量。

（六）深入调研了解公司生产经营情况

报告期内，审计与风险委员会深入开展调研，积极为公司治理和经营发展建言献策。2022年1月27日，陈汉文、袁国强和白重恩三位委员对中国神华科技发展情况进行调研，听取了公司有关科技创新与大数据应用成果、智慧运输建设和煤矿智能化建设等方面的汇报，深入交流了智能化建设、低碳发展等问题，并在进一步开放合作方面提出了意见建议。4月22日，陈汉文、白重恩两位委员赴北京低碳清洁能源研究院开展调研，深入了解有关低碳技术研发和技术应用情况，在有关技术战略、文化建设、人力资源管理和研发体系等方面与调研单位进行交流探讨，并提出了有效的工作意见。8月23日，陈汉文、袁国强、白重恩三位委员参加对国家能源集团财务公司的调研，听取了公司基本情况、金融服务及风险管控情况等专题汇报，观看了财务公司金融数据中心演示介绍，与调研单位进行了深入交流与研讨，并在业务发展和风险管控等方面提出了意见和建议。

（七）协调管理层、审计部及相关部门与外部审计机构的沟通。

报告期内，审计与风险委员会积极协调管理层、审计部门及相关部门与审计师毕马威会计师事务所有效合作，充分沟通，促进审计工作高效完成。

四、总体评价

报告期内，审计与风险委员会依据《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》以及《中国神华能源股份有限公司董事会审计与风险委员会议事规则》等文件的有关规定，恪尽职守、尽职尽责地履行了相关职责。

2023年，审计与风险委员会将继续秉承勤勉尽责的原则，进一步发挥决策支持作用，推动公司经营管理水平提升，为公司建设具有全球竞争力的世界一流综合能源上市公司提供坚强保障。

中国神华能源股份有限公司
董事会审计与风险委员会
二〇二三年三月二十一日

(本页无正文，为中国神华能源股份有限公司董事会审计与风险委员会委员对《董事会审计与风险委员会 2022 年度履职情况报告》的签字页)

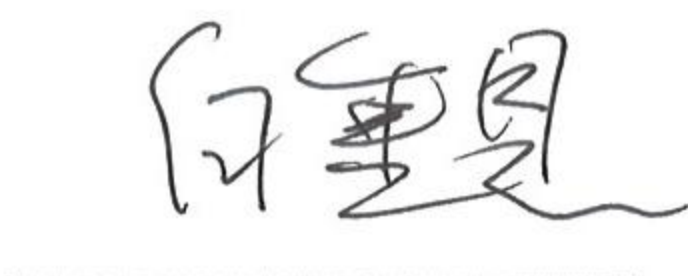
本公司全体委员签字:



(陈汉文)



(袁国强)



(白重恩)

中国神华能源股份有限公司

2023 年 3 月 21 日

(本页无正文，为中国神华能源股份有限公司董事会审计与风险委员会委员对《董事会审计与风险委员会2022年度履职情况报告》的签字页)

本公司全体委员签字：

_____ (陈汉文)

 (袁国强)

_____ (白重恩)

中国神华能源股份有限公司
2023年3月21日