

中国电器科学研究院股份有限公司

董事会审计与风险管理委员会 2022 年度履职报告

根据《上市公司治理准则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》《公司章程》和《董事会审计与风险管理委员会工作细则》等有关规定，作为中国电器科学研究院股份有限公司（以下简称“公司”）现任审计与风险管理委员会委员，现就 2022 年度履职情况汇报如下：

一、审计与风险管理委员会基本情况

报告期内，公司第一届董事会审计与风险管理委员会由独立董事柳建华先生、独立董事邓柏涛先生及董事汪冰先生组成，其中主任委员（召集人）独立董事柳建华先生为会计专业人士。

二、审计与风险管理委员会 2022 年度会议召开情况

2022 年度审计与风险管理委员会共召开 5 次会议，会议均符合半数以上委员出席的规定，会议召集、召开程序合法有效。具体如下：

会议名称	召开时间	会议内容
第一届董事会审计与风险管理委员会第十五次会议	2022-01-20	1. 审议《关于制定〈公司内部控制与风险管理办法〉的议案》 2. 审议《关于 2022 年度对外担保计划的议案》 3. 审议《关于公司与国机财务有限责任公司重新签署〈金融服务协议〉的议案》 4. 审议《2021 年度内部审计工作报告》 5. 与独立董事、公司管理层及安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）年度审计会计师会谈
第一届董事会审计与风险管理委员会第十六次会议	2022-04-12	1. 与独立董事及安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）年度审计会计师会谈 2. 审议《董事会审计与风险管理委员会 2021 年度履职报告》 3. 审议《关于〈公司 2021 年度财务决算报告〉的议案》

		<ul style="list-style-type: none"> 4. 审议《关于〈公司 2021 年度利润分配方案〉的议案》 5. 审议《关于预计新增日常关联交易的议案》 6. 审议《关于〈公司 2022 年第一季度报告〉的议案》 7. 审议《关于〈公司 2021 年年度报告及摘要〉的议案》 8. 审议《关于〈公司 2021 年度内部控制评价报告〉的议案》 9. 听取《内部审计工作质量评估相关表格的报告》； 10. 听取《公司 2021 年度募集资金存放与使用情况的审计报告》 11. 听取《公司 2021 年度部分重大事项检查报告》 12. 听取《公司 2022 年第一季度内部审计工作汇报》
第一届董事会审计与风险管理委员会第十七次会议	2022-08-08	<ul style="list-style-type: none"> 1. 审议《关于〈公司与国机财务有限责任公司开展金融业务的风险应急处置预案〉的议案》 2. 审议《关于〈国机财务有限责任公司的风险持续评估报告〉的议案》 3. 审议《关于制定〈公司金融衍生业务管理办法〉的议案》 4. 审议《关于〈公司 2022 年半年度报告及摘要〉的议案》 5. 审议《关于修订〈公司内部审计制度〉的议案》 6. 审议《关于〈公司 2022 年上半年内部审计工作报告〉的议案》 7. 听取《公司 2022 年上半年募集资金存放与使用情况的审计报告》
第一届董事会审计与风险管理委员会第十八次会议	2022-10-20	<ul style="list-style-type: none"> 1. 审议《关于〈公司 2022 年第三季度报告〉的议案》 2. 审议《关于变更会计师事务所的议案》 3. 听取审计部《关于 2022 年第三季度内部审计工作汇报》
第一届董事会审计与风险管理委员会第十九次会议	2022-11-21	<ul style="list-style-type: none"> 1. 与独立董事及容诚会计师事务所（特殊普通合伙）年度审计会计师就 2022 年度审计工作安排进行会谈

三、审计与风险管理委员会 2022 年度主要工作内容情况

(一) 监督及评估外部审计机构工作

1、向董事会提出聘请或更换外部审计机构的建议

鉴于安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）已连续 4 年为公司提供审计服务，根据公司经营发展和审计需要，经公司第一届董事会审计与风险管理委员会第十八次会议，决定向董事会提议变更容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度外部审计机构，负责公司 2022 年度财务报表以及内部控制审计工作。安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）已确认就本次变更会计师事务所事宜无异议。前后任会计师事务所按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号—前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》和其他有关要求，顺利做好交接相关工作。

2、评估外部审计机构的独立性和专业性

报告期内，董事会审计与风险管理委员会对安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）执行 2021 年度审计工作的情况进行了监督与评价，认为安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）及其审计人员具有承担审计业务所必需的从业资格、专业知识和相关技能，始终遵守职业道德基本原则中关于保持独立性的要求，公允独立地发表审计意见，客观、公正、准确地反映公司财务报表及内部控制情况，切实履行了审计机构的责任与义务。2022 年公司对审计机构重新选聘，聘用的容诚会计师事务所（特殊普通合伙）具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够为公司提供真实公允的审计服务，其投资者保护能力、诚信状况和独立性符合相关要求；其派出的审计人员具备审计工作所必需的专业知识及相关职业证书，所有审计人员未在公司任职，亦未有除了法定审计必要费用外的任何形式的经济利益，与公司决策层不存在关联关系。

3、监督和评估外部审计机构是否勤勉尽责

公司董事会审计与风险管理委员会认为，年审会计师事务所在审计期间勤勉尽责，在对公司财务报表和内部控制进行审计的过程中，严格遵照中国注册会计师审计准则的规定，履行了必要的审计程序。

4、审核外部审计机构的审计费用及聘用条款

经审核，公司就 2021 年度审计业务向安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）支付的审计费用与公司所披露的情况相符；公司与容诚会计师事务所（特殊

普通合伙)就2022年度审计工作签订的业务约定书聘用条款合理合法。

5、与外部审计机构讨论和沟通审计范围、审计计划、审计方法及在审计中发现的重大事项

报告期内,公司董事会审计与风险管理委员会与年审会计师事务所就审计范围、审计计划、审计方法、关键事项等事宜进行了充分的讨论和沟通,在审计期间未发现存在其他的重大事项。

(二) 监督及评估内部审计工作

报告期内,公司董事会审计与风险管理委员会认真审议了公司年度及半年度内部审计工作报告和内部审计工作计划,定期听取公司审计部的内部审计工作汇报及重大事项检查报告,对内部审计工作计划的有效实施进行监督,未发现公司内部审计工作存在重大问题。

(三) 审阅公司的财务报告并发表意见

报告期内,公司董事会审计与风险管理委员会认真审阅了公司财务报告,认为公司的财务报告是按照《企业会计准则》的规定编制,真实、准确、完整地反映了公司财务状况以及公司经营成果和现金流量,不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况,且公司也不存在重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更(适用准则变动及国家最新法规要求除外)、涉及重要会计判断的事项、导致非标准无保留意见审计报告的事项。

(四) 监督及评估公司的内部控制

公司按照《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,不断完善和健全内部控制制度。公司董事会审计与风险管理委员会认为,公司现行的内部控制体系符合相关法律法规和证券监管部门的要求,并能得到有效的执行。公司内部控制评价报告真实、客观反映了公司内部控制制度的建设及运行情况,报告期未发现重大缺陷。

(五) 协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构沟通

报告期内,公司董事会审计与风险管理委员会积极协同管理层、内部审计部门及外部审计机构进行及时有效的沟通,保证了公司审计工作的顺利开展。

四、总体评价

报告期内,公司董事会审计与风险管理委员会依据《上海证券交易所科创板

上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及公司《董事会审计与风险管理委员会工作细则》等有关规定，恪尽职守，切实履行了审计与风险管理委员会的职责。

2023 年，公司董事会审计与风险管理委员会将继续严格按照法律法规、公司制度的要求，认真履职，充分有效发挥监督、审查作用，维护公司全体股东的共同利益，促进公司的规范运作。

中国电器科学研究院股份有限公司
董事会审计与风险管理委员会

2023 年 4 月 21 日

（本页无正文，为中国电器科学研究院股份有限公司董事会审计与风险管理委员会 2022 年度履职报告之签字页）


柳建华

2023 年 4 月 21 日

(本页无正文，为中国电器科学研究院股份有限公司董事会审计与风险管理委员会 2022 年度履职报告之签字页)


郭柏涛

2023 年 4 月 21 日

（本页无正文，为中国电器科学研究院股份有限公司董事会审计与风险管理委员会 2022 年度履职报告之签字页）


汪冰

2023 年 4 月 21 日