

中电科能源股份有限公司
董事会审计委员会年报工作规程
(2020年修订)

第一条 为进一步完善中电科能源股份有限公司（以下简称“公司”）治理机制，提高公司信息披露质量，加强董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）对公司财务报告编制和披露的监督作用，根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）的有关规定以及《公司章程》、《审计委员会实施细则》的有关规定，结合公司年度报告编制和披露工作的实际情况，特制订本规程。

第二条 审计委员会在公司年报编制和披露过程中，应当按照有关法律、行政法规、规范性文件和《公司章程》的要求，认真履行职责，勤勉尽责地开展工作，维护公司整体利益。

第三条 审计委员会应当与负责公司年度审计工作的会计师事务所协商确定年度财务报告审计工作的时间安排；审计委员会应督促会计师事务所在约定的时限内提交审计报告，以书面意见形式记录督促的方式、次数和结果，并由相关负责人签字确认。

第四条 审计委员会应在年审注册会计师进场前审阅公司编制的财务会计报表，形成书面意见。

第五条 在年审注册会计师进场后，审计委员会要加强与会计师的沟通，在年审会计师出具初步审计意见后再一次审阅公司财务会计报表，形成书面意见。

第六条 审计委员会应对公司的年度财务审计报告进行表决，形

成决议后提交公司董事会审核；同时，应当向董事会提交会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告和下年度续聘或改聘会计师事务所的决议。

第七条 公司原则上不得在年报审计期间改聘年审会计师事务所，如确需改聘，审计委员会应约见前任和拟改聘会计师事务所，对双方的执业质量做出合理评价，并在对公司改聘理由的充分性做出判断的基础上，表示意见，经董事会决议通过后，召开股东大会做出决议，并通知被改聘的会计师事务所参会，在股东大会上陈述自己的意见。公司应充分披露股东大会决议及被改聘会计师事务所的陈述意见。

第八条 审计委员会在续聘下一年度年审会计师事务所时，应对年审会计师完成本年度审计工作情况及其执业质量做出全面客观的评价，达成肯定性意见后，提交董事会通过并召开股东大会决议；形成否定性意见的，应改聘会计师事务所。

第九条 审计委员会在改聘下一年度年审会计师事务所时，应通过见面沟通的方式对前任和拟改聘会计师事务所进行全面了解和恰当评价，形成意见后提交董事会决议，并召开股东大会审议。

第十条 以上第七条、第八条、第九条所述审计委员会的沟通情况、评估意见及建议需形成书面记录并由相关当事人签字，在股东大会决议披露后三个工作日内报告公司注册地证监局。

第十一条 在年度报告编制和审议期间，审计委员会应密切关注公司年报编制过程中的信息保密情况，在年度报告披露前，严防泄露内幕信息、内幕交易等违法违规行为发生。

第十二条 公司财务负责人负责协调审计委员会与会计师事务所的沟通，积极为审计委员会履行上述职责创造必要的条件。

第十三条 本规程由董事会负责制定并解释。

第十四条 本规程自公司董事会审议通过后生效。