

河南平高电气股份有限公司

董事会审计委员会 2023 年度履职报告

根据《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》《公司章程》《公司董事会审计委员会工作细则》等有关规定，公司董事会审计委员会勤勉尽责、恪尽职守，认真履行审计监督职责。现将审计委员会 2023 年度工作情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

截止 2023 年 12 月 31 日，公司第九届董事会审计委员会由徐光辉先生、雷明先生两位董事，何平林先生、吕文栋先生和孙丽女士三位独立董事共五人组成，其中何平林先生担任审计委员会主任委员。2024 年 1 月 16 日，经 2024 年第一次临时股东大会审议通过，公司董事由雷明先生变更为刘克民先生，刘克民先生成为公司第九届董事会审计委员会委员。各委员具有能够胜任审计委员会工作职责的专业知识和工作经验，符合上海证券交易所的规定及相关制度要求。

二、审计委员会年度内召开会议情况

2023 年，董事会审计委员会共召开 9 次会议，全体委员本着勤勉尽责的态度，认真履行职责，均出席了会议，具体情况如下：

2023 年 2 月 7 日，召开公司第八届董事会审计委员会 2023 年第一次会议，审议通过《关于公司追加投资财务公司

暨关联交易的议案》。

2023年3月31日，召开公司第八届董事会审计委员会2023年第二次会议，审议通过《公司2022年日常关联交易预算执行情况及2023年预算安排情况的议案》。

2023年4月18日，召开公司第九届董事会审计委员会2023年第一次会议，会议听取天职国际会计师事务所对公司2022年度财务报告审计情况的汇报，并对会计师审计公司财务报告的相关情况发表意见，同时审议并通过《公司2022年年度报告及报告摘要》《公司董事会2022年度内部控制评价报告》等9项议案。

2023年6月5日，召开公司第九届董事会审计委员会2023年第二次会议，审议通过《关于公司开展商品期货套期保值业务的议案》。

2023年8月4日，召开公司第九届董事会审计委员会2023年第三次会议，审议通过《关于与西电集团财务有限责任公司签署金融服务协议暨关联交易的议案》和《关于公司2023年半年度内部审计工作开展情况报告》等4项议案。

2023年8月14日，召开公司第九届董事会审计委员会2023年第四次会议，审议通过《公司2023年半年度报告及报告摘要》等2项议案。

2023年10月17日，召开公司第九届董事会审计委员会2023年第五次会议，审议通过《公司2023年第三季度报告》和《关于公司2023年三季度内部审计工作开展情况的汇报》等2项议案。

2023年12月14日，召开公司第九届董事会审计委员会2023年第六次会议，审议通过《关于预计公司2024年度日常关联交易的议案》。

2023年12月27日，召开公司第九届董事会审计委员会2023年第七次会议，审议通过《关于公司会计估计变更的议案》。

三、审计委员会2023年度主要工作情况

(一) 监督及评估外部审计机构工作

董事会审计委员会对公司聘请的天职国际会计师事务所执行2023年度财务报表审计及内部控制审计工作进行了监督与评估。天职国际具备为公司提供审计服务所需的独立性、专业知识和审计业务资质。在年报审计期间，审计委员会与天职国际就审计范围、审计计划、审计方法、关键审计事项等进行了充分的沟通和交流，审计工作人员具有较高的业务素质和职业操守，在审计服务中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，很好的履行了双方签订的《业务约定书》所约定的责任与义务，按时保质地完成公司2023年年报审计工作。能够实事求是的发表相关审计意见，真实、准确的反映了公司2023年的财务状况、经营成果以及内控情况。

(二) 监督及评估内部审计工作

审计委员会按照相关法律法规的要求审阅了公司2023年度内部审计工作计划及实施情况，认为其能够围绕公司战略发展目标，发挥内部审计在公司治理、风险预警及防范、

提高运作效率及改善经营管理等方面的积极作用。未发现公司内部审计工作存在重大问题的情况。

(三) 审阅公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，审计委员会认真审阅了公司的财务报告，认为公司各期财务报告已经按照企业会计准则及其他相关规定编制，公允地反映了公司报告期内的财务状况、经营成果和现金流量情况，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

(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，建立较为完善的法人治理结构和内部控制体系。报告期内，公司严格执行各项法律、法规、《公司章程》以及内部管理制度，股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作，各项经营决策合法有效，公司的内部控制运作情况符合上市公司治理规范的要求。

(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

审计委员会在公司 2023 年年度报告编制期间，在充分听取意见的基础上，积极协调、配合外部审计机构开展工作，并对按照时间进度进行了必要的督促，保障年度各项审计工作顺利进行。

四、总体评价

报告期内，董事会审计委员会按照相关法律法规、规范性文件和公司制度的要求，尽职尽责、忠实勤勉地履行了审

计委员会的职责。2024年，董事会审计委员会将继续坚持勤勉尽责和审慎原则，充分发挥审计委员会的专业作用，密切关注公司的财务状况、内外部审计情况、内部控制等重要事项，积极维护公司整体利益和全体股东合法权益，为公司合规经营、规范运作、健康发展保驾护航。

河南平高电气股份有限公司

第九届董事会审计委员会

2024年4月8日