

河北建投能源投资股份有限公司
董事会审计与风险管理委员会对会计师事务所
2023 年度履职情况评估及履行监督职责情况报告

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》和《公司章程》等规定和要求，河北建投能源投资股份有限公司董事会审计与风险管理委员会在利安达会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“利安达事务所”）2023 年度审计过程中切实履行了监督职责，现将对利安达事务所 2023 年度履职评估及履行监督职责的情况汇报如下：

一、2023 年审会计师事务所基本情况

（一）会计师事务所基本情况

利安达事务所成立于 2013 年 10 月 22 日，注册地址为北京市朝阳区慈云寺北里 210 号楼 1101 室。截止 2023 年末，利安达拥有合伙人 64 人、注册会计师 407 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 133 名。2023 年度上市公司审计客户 30 家，实现收入总额 2,542.90 万元。

（二）续聘会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 4 月 25 日、2023 年 5 月 18 日分别召开第九届董事会第十次会议及 2022 年度股东大会，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意继续聘任利安达事务所承担公司 2023 年度会计报表和内部控制审计工作，年度报酬为人民币 180 万元。公司独立董事对上述议案发表了事前认可意见及同意的独立意见。

二、2023 年审会计师事务所履职情况

按照《审计业务约定书》，遵循《中国注册会计师审计准则》和其

他执业规范，结合公司 2023 年报工作安排，利安达事务所对公司 2023 年度财务报告及 2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，同时出具关于公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况等专项说明。

经审计，利安达事务所认为公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量；公司按照《企业内部控制基本规范》等相关规定在所有方面保持了有效的财务报告内部控制。利安达事务所出具了标准无保留意见的审计报告。

在执行审计工作的过程中，利安达事务所就会计师事务所和相关审计人员的独立性、审计范围及人员安排、审计计划、风险判断、重点审计领域、识别的关键审计事项判断、审计初步意见等与公司管理层和治理层进行了沟通。

三、董事会审计与风险管理委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计与风险管理委员会工作细则》等有关规定，审计与风险管理委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）2023 年 4 月 25 日，公司第九届董事会审计委员会召开会议，审核通过《关于聘请 2023 年度会计师事务所的议案》，认为利安达事务所在公司 2022 年度会计报表和内部控制审计工作过程中勤勉尽责，遵守独立性和职业道德，在约定时间内较好地完成了全部审计工作。通过对利安达事务所提供的资料进行审核，认为利安达事务所在独立性、专业胜任能力、投资者保护能力等方面能够满足公司对于审计机构的要求，建议续聘利安达事务所为公司 2023 年度审计机构。

（二）2024 年 1 月 4 日，应公司第十届董事会审计与风险管理委员

的要求，利安达事务所向董事会审计与风险管理委员提交了《2023 年度建投能源审计计划》，审计与风险管理委员会对 2023 年度审计策略、具体审计策略和审计重点等事项进行了审核。

（三）2024 年 4 月 24 日，公司第十届董事会审计与风险管理委员会召开第三次会议，对 2023 年度审计结论、重点关注事项进行了审核，同时对利安达事务所履行年度审计职责情况进行了评估，审核通过了公司《2023 年度内控评价报告》《2023 年度报告》等议案，并向公司董事会提出了建议。

四、总体评价

公司董事会审计与风险管理委员会严格遵守中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所及《公司章程》《董事会审计与风险管理委员会工作细则》等有关规定，充分发挥专业委员会的监督作用，对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查，在年报审计期间与会计师事务所进行了充分的讨论和沟通，督促会计师事务所及时、准确、客观、公正地出具审计报告，切实履行了审计与风险管理委员会对会计师事务所的监督职责。

公司董事会审计委员会认为利安达事务所在公司 2023 年度会计报表和内部控制审计工作过程中勤勉尽责，遵守独立性和职业道德，审计行为规范有序，在约定时间内较好地完成了全部审计工作。

河北建投能源投资股份有限公司

董事会审计与风险管理委员会

2024 年 4 月 25 日