

# 北京韩建河山管业股份有限公司

## 董事会审计委员会 2023 年度履职报告

根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引 1 号——规范运作》等相关法律法规和《公司章程》《审计委员会议事规则》等的规定，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，现就 2023 年度工作情况汇报如下：

### 一、审计委员会的基本情况

公司董事会审计委员会由独立董事马元驹、林岩和公司董事长田玉波三人组成，审计委员会召集人由会计专业人士马元驹先生担任，审计委员会的构成满足一半以上委员为独立董事且召集人由独立董事中的会计专业人士担任的要求。

### 二、2023 年度审计委员会召开会议及发表专项审核意见的情况

2023 年，审计委员会认真履行职责，共召开会议四次，全体委员亲自出席了会议，具体时间和内容如下：

（一）2023 年 3 月 21 日，第四届董事会审计委员会召开 2023 年第一次会议，经审阅，审计委员会形成如下审核意见：

#### 1、审议通过《关于全资子公司向关联方出售资产暨关联交易的议案》

全资子公司河山环境本次出售资产暨关联交易，符合实际经营发展需要，事前聘请了评估机构进行评估，本次关联交易价格公允合理。本次交易符合公司和全体股东的利益，不存在损害股东尤其中小股东利益的情形。我们同意将该议案提交董事会审议。

会议以全票审议通过了该议案并同意提交董事会全体会议审议。

（二）2023 年 4 月 26 日，第四届董事会审计委员会召开 2023 年第二次会议，经审阅，审计委员会形成如下审核意见：

#### 1、审议通过《关于公司 2022 年度财务决算的议案》

公司 2022 年度财务决算工具及财务报表与附注的编制符合有关法律法规、《公司章程》的规定以及监管机构的有关要求，全面反映了公司 2022 年的生产经营情况和成果。公司 2022 年财务报表及附注真实、完整、准确。

会议以全票审议通过了该议案并同意提交董事会全体会议审议。

#### 2、审议通过《关于公司 2022 年度拟不进行利润分配预案的议案》

本次拟不进行利润分配预案结合了公司实际情况及长远发展,符合有关法律、法规及《公司章程》关于现金分红政策的要求,不存在损害中小股东利益的情形。

会议以全票审议通过了该议案并同意提交董事会全体会议审议。

3、审议通过《关于公司<2022 年度报告及摘要>的议案》

2022 年度报告及摘要准确、完整反映公司 2022 年度财务状况及经营情况。

会议以全票审议通过了该议案并同意提交董事会全体会议审议。

4、审议通过《关于<公司 2023 年一季度报告>的议案》

公司 2023 年第一季度报告准确、完整反映公司 2023 年第一季度财务状况及经营情况。

会议以全票审议通过了该议案并同意提交董事会全体会议审议。

5、审议通过《关于公司<2022 年度内部控制评价报告>的议案》

公司的内部控制实际运作情况符合《企业内部控制规范》和中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求,不存在内部控制重大缺陷。

会议以全票审议通过了该议案并同意提交董事会全体会议审议。

6、审议通过《关于<董事会审计委员会 2022 年度履职报告>的议案》

《董事会审计委员会 2022 年度履职报告》真实准确完整的体现了审计委员会在 2022 年度的工作情况,符合《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》、公司《董事会审计委员会议事规则》的规定,审计委员会充分发挥监督审查作用,恪尽职守、尽职尽责的履行审计委员会的职责。

会议以全票审议通过了该议案并同意提交董事会全体会议审议。

7、审议通过《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》

经对信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)的基本情况、执行资质、人员信息、业务规模、投资者保护能力、独立性和诚信记录等进行了充分了解和审查,具备为上市公司提供审计服务的经验与能力,能够为公司提供公正、公允、独立的审计服务,满足公司 2023 年度审计工作的要求,同意向公司董事会提议聘任信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2023 年度财务报告审计机构及内控审计机构。

会议以全票审议通过了该议案并同意提交董事会全体会议审议。

8、审议通过《关于公司未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》

同意公司《关于公司未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》。

会议以全票审议通过了该议案并同意提交董事会全体会议审议。

9、审议通过了《关于公司 2022 年度审计工作报告及 2023 年审计计划的议案》

经认真审阅公司内审部门编写的《关于公司 2022 年度审计工作报告及 2023 年审计计划》，我们认为：公司内审机构具备独立性，对审计委员会负责并报告工作；内审制度健全，内审人员专职配备无不兼容岗位情形；内审工作能够对公司的财务收支和经济活动进行有效监督，内部控制无重大缺陷，符合上市公司内部审计的相关规定，批准上述工作报告和工作计划。

会议以全票审议通过了该议案。

10、审议通过《关于 2022 年度计提资产减值准备及核销资产的议案》

本次计提资产减值准备及核销资产是基于谨慎性原则，符合《企业会计准则》等相关规定和公司会计政策的规定，客观公允地反映了公司的财务状况、资产价值和经营成果，符合公司实际情况，使公司的会计信息更具合理性。

会议以全票审议通过了该议案并同意提交董事会全体会议审议。

11、审议通过《关于对募集资金使用、关联交易以及大额资金使用等业务的检查报告的议案》

内部审计机构人员采用审阅资料、现场检查、访谈沟通等多种方式，对公司 2022 年募集资金使用、关联交易、购买或者出售资产等业务的实际开展情况和内部控制情况进行了全面检查。经检查，公司在开展上述业务过程中能够严格执行国家和公司有关制度，未发现违法违规或运作不规范问题，公司内部控制不存在重大缺陷或重大风险。

会议以全票审议通过了该议案。

12、审议通过《关于公司会计政策变更的议案》

本次会计政策变更是根据财政部相关文件规定的合理变更，符合财政部等监管机构的相关规定，能够客观、公允地反应公司的财务状况和运营成果，不存在损害公司及中小股东利益的情形，同意公司《关于会计政策变更的议案》。

会议以全票审议通过了该议案并同意提交董事会全体会议审议。

(三) 2023 年 8 月 30 日，第四届董事会审计委员会召开 2023 年第三次会

议，经审阅，审计委员会形成如下审核意见：

1、审议通过《关于公司〈2023 年半年度报告〉及摘要的议案》

公司编制的 2023 年半年度报告符合有关法律法规、《公司章程》的规定以及监管机构的有关要求，真实、准确、完整地反映了公司 2023 年半年度的财务状况及生产经营情况。

会议以全票审议通过了该议案并同意提交董事会全体会议审议。

2、审议通过《关于对募集资金使用、关联交易以及大额资金使用等业务的检查报告的议案》

内部审计机构人员采用审阅资料、现场检查、访谈沟通等多种方式，对公司 2023 年上半年募集资金使用、关联交易、购买或者出售资产等业务的实际开展情况和内部控制情况进行了全面检查。经检查，公司在开展上述业务过程中能够严格执行国家和公司有关制度，未发现违法违规或运作不规范问题，公司内部控制不存在重大缺陷或重大风险。

会议以全票审议通过了该议案。

（四）2023 年 10 月 27 日，第四届董事会审计委员会召开 2023 年第四次会  
议，经审阅，审计委员会形成如下审核意见：

1、审议通过《关于〈公司 2022 年三季度报告〉的议案》

公司 2023 年第三季度报告内容真实、准确、完整地反映了公司 2023 年第三  
季度财务状况及经营情况。

会议以全票审议通过了该议案并同意提交董事会全体会议审议。

三、审计委员会 2023 年履职情况总结

1、关于 2022 年度财务审计工作的基本情况

根据中国证监会、上海证券交易所关于上市公司年报编制、审计和披露相关  
要求的规定，公司董事会审计委员会对信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）  
从事本公司 2022 年度审计工作情况进行总结：

根据公司 2021 年年度股东大会决议，公司聘请信永中和为公司 2022 年度财  
务年审机构和内部控制审计机构。按照《审计业务约定书》，信永中和对公司 2022  
年度财务报告进行了审计，内容主要包括 2022 年度资产负债表、利润表、现金  
流量表和股东权益变动表及财务报表附注等。

董事会审计委员会根据公司及监管部门相关规则要求，对公司年报审计工作与年审注册会计师进行了单独沟通。在年报审计注册会计师进场前，审计委员会向信永中和所了解了本年度财务报告审计工作的时间安排，并对公司编制的财务会计报表初稿进行了沟通，对审计程序和方案提出了明确的要求。

信永中和所出具初步审计意见后，就审计工作进度、初步审计结果、重大事项情况向董事会审计委员会和独立董事进行了汇报。在听取了会计师及公司经营层对主要财务数据的解释说明及相关重大事项的情况说明后，董事会审计委员会认为公司 2022 年度财务会计报表数据基本反映了公司截至 2022 年 12 月 31 日的资产负债情况和 2022 年全年的生产经营成果，认为经信永中和初步审定的 2022 年度财务会计报表符合会计准则的相关规定，能够如实反映公司的生产经营状况，同意提交董事会进行审议。

## 2、关于会计师事务所执行审计业务的工作评价

公司审计机构所有职员未在公司任职，未获取除法定审计必要费用外的任何现金及其他形式的经济利益，信永中和与公司之间不存在直接或间接的相互投资情况，也不存在密切的经营关系；审计小组成员与公司决策层之间不存在关联关系；在本次审计工作中信永中和及审计成员保持了形式上和实质上的双重独立，遵守了职业道德基本原则中关于保持独立性的要求。审计项目组人员具有承办本次审计业务所必需的专业知识和相关的职业证书，能够胜任本次审计工作，同时也能保持应有的关注和职业谨慎性。

在公司年报审计过程中，信永中和能够以公允、客观的态度进行独立审计，按时完成了公司 2022 年财务报告及内部控制的审计工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

## 3、关于公司内部控制的意见

公司一直重视内部控制建设，报告期内继续完善治理工作。公司内部审计部门以公司总部、各分子公司作为测评对象，对照内控手册各流程，对重点单位各流程进行了测试，最终出具了内控评价报告。公司的内部控制实际运作情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求。

## 四、总体评价

2023 年，公司董事会审计委员会依照《上海证券交易所上市公司自律监管

指引 1 号——规范运作》等相关法律法规和《公司章程》《审计委员会议事规则》等相关规定，充分发挥监督审查作用，恪尽职守、尽职尽责的履行审计委员会的职责。2024 年，审计委员会将继续充分发挥监督职能，在健全和完善内控体系、提升内部审计质量、强化风险管理意识、协调外部审计工作及公司重大事项执行情况等方面履行职责，维护公司与全体股东的利益。

特此报告。

北京韩建河山管业股份有限公司董事会审计委员会委员

马元驹、林岩、田玉波

2024 年 4 月 18 日