

北京韩建河山管业股份有限公司董事会

关于公司 2024 年度内部控制非标准审计意见涉及事项的专 项说明

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对北京韩建河山管业股份有限公司（以下简称“公司”或“韩建河山”）2024 年度内部控制有效性进行审计，出具了带强调事项段的无保留意见的内部控制审计报告（XYZH/2025BJAA19B0206）。公司董事会对该非标准内部控制审计意见涉及事项说明如下：

一、所涉事项的基本情况

（一）强调事项

我们提醒内部控制审计报告使用者关注，韩建河山公司存在未及时识别和披露关联方及关联交易，未规范履行关联交易审议程序的情况。具体关联交易事项为：韩建河山公司之韩建河山阜阳分公司和韩建河山准东分公司基于经营生产需要在 2024 年度分别接受控股股东北京韩建集团有限公司的董事田玉涛先生控制的鲲鹏兴业建设（北京）有限公司（简称鲲鹏建设公司）提供的施工总承包服务。鲲鹏建设公司为韩建河山公司的关联方。韩建河山公司在资产负债表日未能及时识别和披露关联方交易，未能履行关联交易审批流程。韩建河山公司已于期后履行了关联交易审批流程并于 2025 年 4 月 9 日发布了补充确认关联交易的公告。本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。

（二）内部控制审计意见

我们认为，韩建河山公司于 2024 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

二、董事会对非标准内部控制审计报告涉及事项的说明

公司董事会审阅了信永中和给公司出具的 2024 年度内部控制审计报告，认为信永中和出具的意见符合公司实际情况。后续公司将进一步强化和完善内部监督职能，强化内部控制检查，不断完善公司内部控制制度建设与执行，不断提高公司内部控制的完善性和执行的有效性，提升公司治理水平，以保证公司持续健康发展，切实有效维护公司和广大投资者的利益。

北京韩建河山管业股份有限公司董事会

2025 年 4 月 29 日