

# 重庆涪陵电力实业股份有限公司

## 董事会审计委员会关于对会计师事务所

### 2023 年度履行监督职责情况的报告

重庆涪陵电力实业股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会根据《公司法》《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》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等法律法规、规范性文件以及《重庆涪陵电力实业股份有限公司章程》《重庆涪陵电力实业股份有限公司董事会审计委员会议事规则》等有关规定和要求，本着勤勉尽责的原则，恪尽职守、认真履职。现将董事会审计委员会关于对会计师事务所 2023 年度履行监督职责的情况汇报如下：

#### 一、2023 年度年审会计师事务所基本情况

##### （一）会计师事务所基本情况

会计师事务所名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）

注册地址：北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼

首席合伙人：邱靖之

截至 2022 年 12 月 31 日，合伙人 85 人，注册会计师 1061 人（其中：签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 347 人）。天职国际 2022 年度经审计的收入总额 31.22 亿元、审计业务收入 25.18 亿元、证券业务收入 12.03 亿元。

##### （二）聘任会计师事务所履行的程序

公司第八届十次董事会会议及 2022 年年度股东大会审议通过了《关于续聘公司 2023 年度财务和内部控制审计机构的议案》，同意续聘天职国际为公司 2023 年度财务和内部控制审计机构。

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、董事会审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会会议事规则》等有关规定，董事会审计委员会对天职国际履行监督职责的情况如下：

（一）审计委员会对天职国际的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性、过往审计工作情况及其执业质量等进行了严格核查和评价，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足公司审计工作的要求。

（二）天职国际于 2023 年 12 月对公司 2023 年报进行了前期预审工作，2024 年 1 月 2 日正式进场审计，审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开年报审计事前沟通会议，对 2023 年度审计工作的审计范围、重要时间节点、人员安排、审计重点等相关事项进行了沟通。

（三）2024 年 4 月 10 日，审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理进行了年报审计的事中、事后沟通，听取了天职国际关于公司初审内容相关调整事项、审计过程中发现的问题及审计报告的出具情况等汇报。

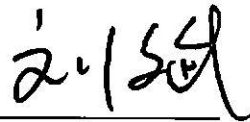
（四）2024 年 4 月 17 日，审计委员会第八届十次会议审议通过了公司 2023 年年度报告、内部控制自我评价报告、关于续聘公司 2024 年度财务和内部控制审计机构等议案，并同意将相关议案提交本公司第八届十七次董事会会议审议。

### 三、总体评价

本公司董事会审计委员会依据《上海证券交易所股票上市规则》及配套指引以及公司《董事会审计委员会议事规则》等相关规定，充分发挥专业委员会的作用，对天职国际相关资质和执业能力等进行了审查，在年报审计期间，就审计范围、计划、方法等事项与天职国际年审会计师进行了充分的沟通，认真督促年审会计师尽职尽责地进行审计，并确保如期出具审计报告，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

董事会审计委员会认为：天职国际已按照有关规定以及注册会计师执业规范的要求为本公司开展 2023 年度财务报告和内部控制审计工作，并恪守独立审计准则，勤勉尽责地履行了相关职责和义务。

董事会审计委员会主任委员：

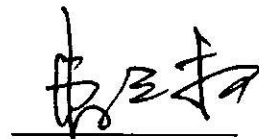


刘 斌

委员：



雷善春



曹兴权

2024 年 4 月 17 日