

# 中国神华能源股份有限公司 董事会审计与风险委员会 2024 年度 履职情况报告

2024 年，根据中国证监会《上市公司治理准则》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等有关规定，中国神华能源股份有限公司董事会审计与风险委员会本着勤勉尽责的原则，严格按照《中国神华能源股份有限公司董事会审计与风险委员会议事规则》等制度履行职责。现将 2024 年度履职情况报告如下。

## 一、审计与风险委员会基本情况

中国神华能源股份有限公司第五届董事会审计与风险委员会由陈汉文先生、袁国强先生、白重恩先生组成，三位委员全部为独立董事，主席由会计专业人士陈汉文先生担任。

2024 年 9 月 30 日，中国神华能源股份有限公司第六届董事会第二次会议批准陈汉文先生、袁国强先生、王虹先生为第六届董事会审计与风险委员会委员，三位委员全部为独立董事，主席由会计专业人士陈汉文先生担任。

## 二、审计与风险委员会会议召开情况

2024 年，中国神华能源股份有限公司董事会审计与风险委员会共召开会议 13 次，其中，现场结合通讯方式会议 7 次，书面会议 6 次。审议议案 41 项，听取汇报 6 次，并与审计师毕马威会计师事务所进行单独沟通 1 次。同时对相关

会议决议进行了签字确认。具体会议召开情况见下表。

会议时间	会议次数	参会人员	会议内容	召开方式
1月17日	第五届董 事会审计 与风险委 员会第十 二次会议	陈汉文 袁国强 白重恩	审议《关于中国神华 2024-2025 年度会计师事务所选聘方案的议案》。	书面 审议 方式
2月23日	第五届董 事会审计 与风险委 员会第十 三次会议	陈汉文 (现场) 袁国强 (委托 陈汉文 出席) 白重恩 (视频)	1. 审议《关于中国神华能源股份有限公司 2023 年度经营计划执行情况和 2024 年度经营计划安排的议案》； 2. 审议《关于中国神华能源股份有限公司 2024 年对外捐赠预算的议案》。	现场 结合 通讯 审议 方式
3月12日	第五届董 事会审计 与风险委 员会第十 四次会议	陈汉文 袁国强 白重恩	1. 审议《关于中国神华能源股份有限公司 2023 年度财务报告（草稿）》的议案； 2. 审议《关于中国神华能源股份有限公司 2023 年度内部控制评价报告（草稿）》的议案； 3. 关于中国神华第五届董事会审计与风险委员会 2023 年会议意见落实情况的汇报。	书面 审议 方式
3月18日	第五届董 事会审计 与风险委 员会第十 五次会议	陈汉文 袁国强 白重恩	1. 听取审计师毕马威会计师事务所年度审计工作汇报； 2. 审议《关于<中国神华能源股份有限公司 2023 年度内部控制审计报告>的议案》； 3. 审议《关于<中国神华能源股份有限公司 2023 年度财务报告>的议案》； 4. 审议《关于中国神华能源股份	现场 结合 通讯 审议 方式

			<p>有限公司 2023 年度利润分配的议案》；</p> <p>5. 审议《关于中国神华能源股份有限公司 2023 年度会计师事务所履职情况评估报告的议案》；</p> <p>6. 审议《关于中国神华能源股份有限公司与国能（北京）商业保理有限公司签订 2024 年至 2025 年&lt;保理服务协议&gt;的议案》；</p> <p>7. 审议《关于&lt;中国神华能源股份有限公司关于国家能源集团财务有限公司的风险持续评估报告&gt;的议案》；</p> <p>8. 审议《关于授予董事会回购 H 股股份的一般性授权的议案》；</p> <p>9. 听取关于中国神华能源股份有限公司 2023 年持续关联交易协议执行情况的汇报；</p> <p>10. 审议《关于&lt;中国神华能源股份有限公司 2023 年度报告&gt;的议案》；</p> <p>11. 审议《关于&lt;中国神华能源股份有限公司 2023 年环境、社会和公司治理报告&gt;的议案》；</p> <p>12. 审议《关于&lt;毕马威单项非鉴证服务审批申请&gt;的议案》；</p> <p>13. 审议《关于&lt;中国神华能源股份有限公司 2023 年度内部控制评价报告&gt;的议案》；</p> <p>14. 审议《关于&lt;中国神华能源股份有限公司 2023 年内部审计工作报告&gt;的议案》；</p> <p>15. 审议《关于&lt;中国神华能源股份有限公司 2024 年内部审计工作要点&gt;的议案》；</p> <p>16. 审议《关于&lt;中国神华能源股份有限公司第五届董事会审计与风险委员会 2023 年对会计师</p>	
--	--	--	---	--

			<p>事务所履行监督职责情况的报告&gt;的议案》；</p> <p>17. 审议《关于&lt;中国神华能源股份有限公司董事会审计与风险委员会 2023 年度履职情况报告&gt;的议案》。</p>	
3 月 25 日	第五届董事会审计与风险委员会第十六次会议	陈汉文 袁国强 白重恩	<p>1. 审议《关于合资设立国能河北定州第二发电有限责任公司的议案》；</p> <p>2. 审议《关于追加中国神华 2024 年度对外捐赠预算用于国家能源集团公益基金会捐赠内蒙古生态综合治理资金的议案》。</p>	书面 审议 方式
4 月 19 日	第五届董事会审计与风险委员会第十七次会议	陈汉文 袁国强 白重恩 (委托 陈汉文 出席)	<p>1. 审议《关于&lt;中国神华能源股份有限公司 2024 年第一季度财务报告&gt;的议案》；</p> <p>2. 审议《关于&lt;中国神华能源股份有限公司 2024 年度资金预算与债务融资方案&gt;的议案》；</p> <p>3. 审议《关于公司续聘 2024 年度外部审计师的议案》；</p> <p>4. 审议《关于&lt;中国神华能源股份有限公司 2024 年第一季度报告&gt;的议案》。</p>	现场 结合 通讯 审议 方式
5 月 29 日	第五届董事会审计与风险委员会第十八次会议	陈汉文 袁国强 白重恩 (委托 陈汉文 出席)	<p>审议《关于中国神华能源股份有限公司下属 6 家单位参与设立国能科创种子基金的议案》。</p>	现场 结合 通讯 审议 方式
6 月 26 日	第五届董事会审计与风险委员会第十九次会议	陈汉文 袁国强 白重恩	<p>审议《中国神华能源股份有限公司 2024 年度中期审阅工作计划》。</p>	书面 审议 方式

7月19日	第五届董事会审计与风险委员会第四十次会议	陈汉文 袁国强 白重恩	审议《关于毕马威提供非鉴证服务独立性确认审批的议案》。	书面 审议 方式
8月27日	第五届董事会审计与风险委员会第四十一次会议	陈汉文 袁国强 白重恩 (委托陈汉文出席)	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 听取《毕马威会计师事务所关于中国神华 2024 年度中期审阅工作情况的汇报》；</li> <li>2. 审议《关于&lt;中国神华能源股份有限公司 2024 年半年度财务报告&gt;的议案》；</li> <li>3. 审议《关于 2024 年上半年&lt;中国神华能源股份有限公司关于国家能源集团财务有限公司的风险持续评估报告&gt;的议案》；</li> <li>4. 审议《关于&lt;中国神华能源股份有限公司 2024 年半年度报告&gt;的议案》；</li> <li>5. 审议《关于修订&lt;中国神华能源股份有限公司内部控制评价办法&gt;的议案》；</li> <li>6. 审议《关于&lt;中国神华能源股份有限公司 2024 年度内部控制评价工作方案&gt;的议案》；</li> <li>7. 听取《关于中国神华能源股份有限公司 2024 年上半年气候风险管控情况的汇报》；</li> <li>8. 审议《关于&lt;中国神华能源股份有限公司 2024 年上半年内部审计工作报告&gt;的议案》。</li> </ol>	现场 结合 通讯 审议 方式
10月21日	第六届董事会审计与风险委员会第一次会议	陈汉文 王虹 袁国强 (委托陈汉文出席)	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 听取《毕马威会计师事务所关于 2024 年度审计工作计划的汇报》；</li> <li>2. 审议《关于&lt;中国神华能源股份有限公司 2024 年第三季度财务报告&gt;的议案》；</li> <li>3. 审议《关于&lt;中国神华能源股份有限公司 2024 年第三季度报</li> </ol>	现场 结合 通讯 审议 方式

			告>的议案》； 4. 审议《关于修订<中国神华能源股份有限公司对外捐赠管理办法>的议案》。	
12月13日	第六届董事会审计与风险委员会第二次会议	陈汉文 袁国强 王虹	1. 审议《关于授权使用部分闲置自有资金进行结构性存款的议案》； 2. 审议《关于中国神华能源股份有限公司 2025 年气候风险及机遇清单的议案》。	现场结合通讯审议方式
12月18日	第六届董事会审计与风险委员会第三次会议	陈汉文 袁国强 王虹	审议《关于增加中国神华 2024 年度对外捐赠预算用于捐赠内蒙古生态综合治理资金的议案》。	书面审议方式

### 三、审计与风险委员会年度主要工作情况

#### （一）有效监督外部审计机构开展工作

2024 年中国神华能源股份有限公司续聘毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）和毕马威会计师事务所（以下简称毕马威会计师事务所）为公司 2024 年度国内、国际审计机构。2024 年 1 月 17 日，审计与风险委员会审议并通过《关于中国神华 2024-2025 年度会计师事务所选聘方案的议案》。4 月 19 日，审计与风险委员会审议并通过《关于公司续聘 2024 年度外部审计师的议案》，审核了审计费用，经对毕马威会计师事务所相关资质及专业能力的评估，审计与风险委员会认为毕马威会计师事务所具有为公司提供审计服务的专业能力、经验和资质，具有相应的独立性及投资者保护能力，能够满足公司 2024 年度审计工作要求，符合公司及公司股东的整体利益。

报告期内，审计与风险委员会认真听取了公司审计师毕马威会计师事务所关于 2023 年度审计工作开展情况的汇报，审议了 2023 年度内部控制审计报告、2023 年度财务报告，并与其沟通了重点关注的信息保密与数据安全等相关内容，同时就信息披露、审计独立性、舞弊风险、审计范围等重点关注事项与毕马威会计师事务所进行了单独沟通。审计与风险委员会高度重视公司在接受审计服务过程中的信息安全，强化对年报审计机构的管理，并对毕马威会计师事务所提出工作要求，要求毕马威提供了保证质量控制、信息安全等具体措施的报告。

6 月 26 日，审计与风险委员会审议批准了审计师毕马威会计师事务所 2024 年中期审阅工作计划，并于 8 月 27 日听取了关于中期审阅的工作汇报。10 月 21 日，在年度审计工作开始前，审计与风险委员会听取了审计师毕马威会计师事务所关于 2024 年度审计工作计划的汇报，同意审计师毕马威会计师事务所按照工作计划开展 2024 年度审计工作，并就年度审计工作的重点关注事项进行了强调与沟通，督促审计师独立、专业地开展审计工作。

## **（二）积极指导内部审计工作**

审计与风险委员会强化对内部审计工作的指导监督。2024 年 3 月 18 日，审计与风险委员会审议并通过了公司 2023 年度内部审计工作报告及 2024 年度内部审计工作要点，对公司内部审计工作给予充分肯定，对做好 2024 年内部审计工作提出新的要求。8 月 27 日，审议了公司 2024 年上半年

内部审计工作报告，要求公司高度重视内部审计工作，内部审计和毕马威会计师事务所发现的问题要反馈给审计与风险委员会做进一步的调查研究。

### **（三）认真审阅公司财务报告并对其发表意见**

报告期内，审计与风险委员会履行了必要的程序，认真审阅了公司的财务信息及其披露。2024年3月12日，在正式审议公司2023年度财务报告前，审计与风险委员会召开书面会议，对公司2023年度财务报告初稿进行了预审。3月18日，审计与风险委员会对公司2023年度财务报告进行了正式审议并一致通过。审计师毕马威会计师事务所汇报了2023年度审计工作情况，并向审计与风险委员会报告拟出具标准无保留意见的2023年度审计报告。经审议，审计与风险委员会与审计师在公司年度财务报告所有重要问题上不存在争议，并认为公司财务报告是真实、完整和准确的，不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况。

按照审计与风险委员会工作规程要求，4月19日、8月27日、10月21日审计与风险委员会分别审议了公司一季度、半年及三季度财务报告，对会计资料的真实性、完整性，以及财务报告是否按照企业会计准则及公司有关财务制度规定编制予以了重点关注。

### **（四）合理评估内部控制的有效性**

报告期内，审计与风险委员会高度关注公司内部控制。2024年3月12日，审计与风险委员会对2023年度内部控制评价报告初稿进行了预审。3月18日审议并通过了公司2023



年度内部控制评价报告的议案，报告对公司内部控制的有效性进行了合理评估，并且截至报告基准日（2023年12月31日），公司未发现内部控制重大和重要缺陷。8月27日，审计与风险委员会审议并通过了公司内部控制评价办法的议案及2024年内部控制评价工作方案，强调要高度重视内部控制评价工作，严格落实各项流程，确保评价工作的全面性与有效性。

#### **（五）有效促进公司合规运行和规范管理**

报告期内，审计与风险委员会高度关注公司经营合规管理。2024年3月18日，审计与风险委员会听取公司关于中国神华能源股份有限公司2023年持续关联交易协议执行情况的汇报，对涉及关联交易的相关事项，审计与风险委员会均进行了认真审议。除此之外，审计与风险委员会还对公司利润分配、回购股份、资金预算和债务融资方案、对外捐赠预算、气候风险等事项进行了认真审议，并就其中的风险管控和内部控制提出切实有效的意见和建议，有效推动公司合规管理，促进公司规范运行和提高运营质量。

#### **（六）深入调研了解公司生产经营情况**

报告期内，审计与风险委员会深入开展调研，积极为公司治理和经营发展建言献策。2024年8月20日至23日，陈汉文和候任委员王虹，赴蒙东区域调研，听取胜利能源、神宝能源的工作汇报，了解资源接续、安全生产、煤电和新能源联营以及注资项目进展情况，研究推进有关重点项目，提出针对性的意见建议，推动煤炭产业高质量可持续发展。

2024年9月30日，独立董事袁国强调研公司 ESG 治理工作，听取了公司有关 ESG 治理工作的总体情况、存在不足和下阶段工作计划的专题汇报，充分肯定了 ESG 治理工作取得的成绩，并就如何运用人工智能加强 ESG 平台建设、强化应对气候变化管理体系建设、加大专业培训力度等方面进行了充分交流，同时提出了具体工作要求，助推公司 ESG 治理工作不断提升。

#### **（七）协调管理层、审计部及相关部门与外部审计机构的沟通。**

报告期内，审计与风险委员会积极协调管理层、审计部门及相关部门与审计师毕马威会计师事务所有效合作，充分沟通，促进审计工作高效完成。

#### **四、总体评价**

报告期内，审计与风险委员会依据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》以及《中国神华能源股份有限公司董事会审计与风险委员会议事规则》等文件的有关规定，恪尽职守、尽职尽责地履行了相关职责。

2025 年，审计与风险委员会将继续秉承勤勉尽责的原则，充分发挥自身的专业优势和作用，持续为董事会决策提供专业意见，不断提升公司治理水平，为公司高质量发展提供坚强支持与保障。

中国神华能源股份有限公司  
董事会审计与风险委员会  
二〇二五年三月十七日

（本页无正文，为中国神华能源股份有限公司董事会审计与风险委员会委员对《董事会审计与风险委员会 2024 年度履职情况报告》的签字页）

本公司全体委员签字：



（陈汉文）

\_\_\_\_\_

（袁国强）

\_\_\_\_\_

（王 虹）

中国神华能源股份有限公司

2025 年 3 月 17 日

（本页无正文，为中国神华能源股份有限公司董事会审计与风险委员会委员对《董事会审计与风险委员会 2024 年度履职情况报告》的签字页）

本公司全体委员签字：

\_\_\_\_\_ （陈汉文）

 \_\_\_\_\_ （袁国强）

\_\_\_\_\_ （王 虹）

中国神华能源股份有  
限公司

2025 年 3 月 17 日

(本页无正文，为中国神华能源股份有限公司董事会审计与风险委员会委员对《董事会审计与风险委员会 2024 年度履职情况报告》的签字页)

本公司全体委员签字：

\_\_\_\_\_ (陈汉文)

\_\_\_\_\_ (袁国强)

 (王虹)

中国神华能源股份有限公司

2025 年 3 月 17 日