

# 山煤国际能源集团股份有限公司

## 董事会审计委员会对立信会计师事务所（特殊普通合伙）

### 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》等规定和要求，董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职，对立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）在2023年度的审计工作情况履行了监督职责，现将具体情况汇报如下：

#### 一、2023年年审会计师事务所基本情况

##### （一）会计师事务所基本信息

立信会计师事务所（特殊普通合伙）由我国会计泰斗潘序伦博士于1927年在上海创建，1986年复办，2010年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所，注册地址为上海市。立信是国际会计网络BDO的成员所，长期从事证券服务业务，新证券法实施前具有证券、期货业务许可证，具有H股审计资格，并已向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。

截至2023年末，立信拥有合伙人278名、注册会计师2533名、从业人员总数10730名，签署过证券服务业务审计报告的

注册会计师693名。

## （二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于2023年3月24日召开的第八届董事会第十次会议审议通过了《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度财务审计机构和内控审计机构的议案》，并经公司2022年年度股东大会审议通过。公司独立董事对该事项发表了事前审核意见及独立意见，董事会审计委员会发表了书面审核意见。

## 二、审计委员会对会计师事务所监督情况

（一）公司董事会审计委员会对立信的资质进行了严格审核，认为其长期从事证券服务业务，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，具备投资者保护能力、独立性及良好的诚信状况，能够胜任公司2023年度审计工作。2023年3月24日，董事会审计委员会2023年第四次会议审议通过了《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度财务审计机构和内控审计机构的议案》，同意将续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度财务审计机构和内控审计机构并同意提交公司董事会审议。

（二）2024年1月19日，董事会审计委员会召开2024年第一次会议，对审计项目团队和时间安排、重点关注领域和审计

方案、独立性等相关事项与公司年审会计师进行了充分沟通。

（三）2024年2月19日，董事会审计委员会召开2024年第二次会议，审计委员会委员与年审会计师就公司2023年度审计工作实施情况、审计工作进展及重点事项进行了沟通。

（四）2024年3月27日，董事会审计委员会召开2024年第四次会议，审计委员会委员与年审会计师就公司2023年度审计结果进行了沟通。

### 三、总体评价

公司审计委员会严格遵守相关法律法规及公司内部制度等相关规定，充分发挥审查、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，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

公司审计委员会认为立信在公司年报审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司2023年年度报告审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

山煤国际能源集团股份有限公司董事会审计委员会

2024年3月28日