

审计与风险管理委员会 2023 年度履职情况报告

根据中国证监会《上市公司治理准则》、上海证券交易所《上市公司董事会审计委员会运作指引》、《公司章程》和公司《审计与风险管理委员会工作制度》等相关规定的要求，审计与风险管理委员会委员勤勉尽责，认真履行审计与风险管理委员会监督和核查职责，积极向董事会提供专业意见和建议，助力董事会的科学决策。2023 年的审计与风险管理工作履职情况报告如下：

一、审计与风险管理委员会组成情况

第九届董事会审计与风险管理委员会由 5 名董事组成，其中独立董事 3 名，主任委员由具有会计师专业背景的独立董事担任。

公司第九届董事会审计与风险管理委员会组成人员如下：

主任委员：夏嘉霖

委员：黄中良、邓慧敏、邝丽华、潘斌

夏嘉霖，男，1967 年 7 月生，上海财经大学会计专业（本科）、华东师范大学国际金融硕士。历任上海证券交易所财务部襄理、市场监察部经理、上市公司监管部高级经理、市场监察部执行经理。现任上会会计事务所咨询总监。担任广西桂冠电力股份有限公司第九届董事会独立董事至 2023 年 12 月 26 日。

黄中良，男，1963 年 11 月出生，大学学历，教授级高级工程师。历任广西恶滩水电厂生产副厂长、厂长、党委书记；广西桂冠开投电

力有限公司常务副总经理；广西投资集团方元电力股份有限公司桥巩水电站分公司总经理；广西方元电力股份有限公司桥巩水电站分公司总经理、党委副书记；广西投资集团有限公司经营管理部总经理、战略投资部总经理、能源事业部总经理；广西投资集团有限公司总裁助理、广西方元电力股份有限公司总经理、董事长、党委书记，来宾片区售电侧改革及铝电结合推进工作领导小组办公室主任，现任广西防城港核电有限公司副董事长，广西防城港第三核电有限公司董事，广西大藤峡水利枢纽开发有限责任公司副董事长，广西桂冠开投电力有限责任公司副董事长，广西投资集团有限公司总经理助理。担任广西桂冠电力股份有限公司第九届董事会副董事长至 2023 年 12 月 26 日。

邓慧敏，女，1971 年 4 月出生，大学学历，正高级会计师。历任中国大唐集团公司财务与产权管理部会计核算处副处长，财务管理部会计税务处副处长、处长，财务管理部预算评价处处长，财务管理部副主任兼预算评价处处长；中国大唐集团科学技术研究院有限公司总会计师；中国大唐集团有限公司财务管理部副主任、财务产权部副主任，财务部副主任；广西桂冠电力股份有限公司第九届董事会董事。现任中国大唐集团有限公司财务部主任、2023 年 12 月 26 日起担任广西桂冠电力股份有限公司第十届董事会董事。

邝丽华，女，1956 年 8 月生，在职研究生学历，高级审计师。历任广西区林业厅审计处副处长，挂任广西高峰林场副场长；广西区林业厅审计处处长；广西开发投资有限责任公司、广西投资集团有限公司财务部副经理、审计部经理、财务审计部经理、财务部经理、审

计法律事务部经理；广西投资集团电力公司副总裁；广西方元电力股份有限公司副总裁；广西华银铝业有限公司副总经理，已退休。担任广西桂冠电力股份有限公司第九届董事会独立董事至 2023 年 12 月 26 日。

潘斌，男，1972 年 12 月出生，研究生学历，律师。历任南方证券有限公司投资银行部经理，副总经理；上海东方华银律师事务所首席合伙人、广西桂冠电力股份有限公司第九届董事会独立董事。现任上海虎博投资管理有限公司董事长；浙江佐力药业股份有限公司独立董事、万向钱潮股份有限公司独立董事、重庆富民银行股份有限公司独立董事（非上市）、上海电力股份有限公司独立董事、浙江运达风电股份有限公司独立董事、2023 年 12 月 26 日起担任广西桂冠电力股份有限公司第十届董事会独立董事。

公司第九届董事会任期届满，根据《公司法》和《公司章程》有关规定，按照相关法律程序对董事会进行换届选举，2023 年 12 月 26 日，经 2023 年第三次临时股东大会审议通过，第十届董事会由 8 名董事（非独立董事）和 5 名独立董事组成。

第十届董事会审计与风险管理委员会由 5 名董事组成，其中独立董事 3 名，主任委员由具有会计师专业背景的独立董事担任。

公司现任第十届董事会审计与风险管理委员会组成人员如下：

主任委员：林世权

委员：于凤武、谢晓莹、韦锡坚、沈剑飞

林世权，男，1966 年 10 月出生，研究生学历，正高级会计师、

注册会计师，经济学硕士。历任广西财政高等专科学校讲师；广西财政厅主任科员，副处长；广西来宾市财政局局长；广西来宾市人民政府副秘书长，办公室主任。现任广西财经学院会计与审计学院正高级会计师、会计硕士研究生导师、2023年12月26日起担任广西桂冠电力股份有限公司第十届董事会独立董事。

于风武，男，1964年6月出生，研究生学历，正高级经济师。历任电力工业部办公厅部长办公室副主任；国家电力公司办公厅秘书处副处长；中国大唐集团公司总经理工作部秘书处处长；大唐环境科技工程有限公司党组成员、副总经理；大唐科技产业集团有限公司副总经理、党组成员、工会主席；大唐环境产业集团股份有限公司副总经理、党组成员、工会主席；大唐贵州发电有限公司党委书记、副总经理、总经理；大唐贵州发电有限公司董事长、党委书记；中国大唐集团技术经济研究院有限责任公司总经理、党委副书记，中国大唐集团干部培训学院院长，集团公司教务部主任；北京大唐兴源物业管理有限公司总经理、党委书记、执行董事、广西桂冠电力股份有限公司第九届董事会董事。现任中国大唐集团新能源股份有限公司董事，中国大唐集团海外投资有限公司董事，2023年12月26日起担任广西桂冠电力股份有限公司第十届董事会董事。

谢晓莹，女，1977年11月出生，大学本科学历，高级会计师、注册会计师。历任中国风电集团广西分公司财务部经理；广西投资集团银海铝业有限公司财务部副经理、财务管理中心核算部经理、企业管理部副经理、经营管理部经理、总经理助理兼经营管理部经理；广

西广投能源集团有限公司财务管理中心主任、财务管理部、资金税务中心主任。现任广西能源集团有限公司财务管理部、资金税务中心主任、广西防核能源投资有限公司总经理、2023年12月26日起担任广西桂冠电力股份有限公司第十届董事会董事。

韦锡坚，男，1957年8月出生，大学本科学历，教授级高级工程师，国家注册土木工程师（水利水电工程规划）。历任广西电力设计研究院副总工程师，兼任中国水力发电工程学会水能规划及动能经济专委会委员、广西水力发电工程学会常务理事、水能专委会主任、中国南方电网公司高级工程师资格评审委员会专家；水利部建设项目水资源论证报告书评审专家、国家能源局大坝安全鉴定专家、广西大学建筑与土木工程领域工程硕士生指导教师、广西桂冠电力股份有限公司第九届董事会独立董事。现已退休，2023年12月26日起担任广西桂冠电力股份有限公司第十届董事会独立董事。

沈剑飞，男，1965年12月出生，经济学博士、教授。历任桂冠电力、国网英大财险、黔源电力、北京北信源软件股份有限公司、川财证券公司、涪陵电力等单位独立董事。现任华北电力大学中国能源财经研究中心主任、上市公司涪陵电力独立董事、拟上市公司中科科仪、海博思创、中电建新能源公司独立董事、国家税务总局特邀监察员、北京市人民政府特约教育督导员、中国继续工程教育协会常务理事、2023年12月26日起担任广西桂冠电力股份有限公司第十届董事会独立董事。

二、2023年度审计与风险管理委员会会议召开情况

2023 年度审计与风险管理委员会共召开会议五次：

（一）2023 年 2 月 3 日，召开 2023 年第一次审计与风险管理委员会会议，审议《关于调整公司第九届董事会各专门委员会组成人员的议案》。

（二）2023 年 4 月 6 日，召开 2023 年第二次审计与风险管理委员会会议，审议《关于聘任公司高级管理人员的议案》、《关于会计政策变更的议案》。

（三）2023 年 5 月 30 日，召开 2023 年第三次审计与风险管理委员会会议，审议《公司 2022 年度报告及摘要》、《公司 2022 年度财务决算及 2023 年度财务预算（草案）报告》、《关于公司 2022 年度利润分配预案》、《2022 年度董事会审计委员会履职情况报告》、《关于审议 2022 年度内部控制评价及审计报告的议案》、《公司对中国大唐集团财务有限公司的风险持续评估报告》、《关于公司 2023 年度贷款融资额度和担保的议案》、《关于公司 2023 年度续聘会计师事务所并支付其费用的议案》、《关于预计公司 2023 年日常关联交易的议案》、《公司 2023 年一季度报告》。

（四）2023 年 8 月 18 日，召开 2023 年第四次审计与风险管理委员会会议，审议《公司 2023 年半年度报告》、《关于 2023 年度中期利润分配的议案》、《关于公司与中国大唐集团财务有限公司续签〈金融服务协议〉的议案》、《公司对中国大唐集团财务有限公司 2023 年半年度的风险评估报告》、《关于新增公司 2023 年度日常关联交易计划的议案》。

(五) 2023年10月27日, 召开2023年第五次审计与风险管理委员会会议, 审议《公司2023年三季度报告》。

三、2023年履职情况

2023年审计与风险管理委员会主要完成以下工作: 审核公司年度审计工作计划及实施情况, 与会计师事务所协商确定年度财务报告有关审计事项; 监督公司财务信息的有关披露工作; 审查督促公司内控建设; 与公司年审会计师就审计过程中发现的问题进行沟通和交流; 对会计师事务所从事年度审计工作进行总结; 对聘请2023年会计师事务所发表意见; 审核公司募集资金存放与实际使用情况; 指导内部审计工作, 审阅公司内部审计工作计划, 督促落实内部审计计划。

(一) 指导内部审计, 内审工作规范有效

审计与风险管理委员会根据相关法律法规要求, 持续关注内部审计工作的规范性和有效性, 重点对内部审计制度体系的完善, 内控审计制度的充分执行、内控审计工作成果的有效性等方面提供指导性意见和建议, 协助提高内部审计工作的科学性与合理性; 对公司开展的上市公司相关制度的修订, 对外投资等重大事项与经营管理层、公司内审部门保持充分沟通和交流, 对于内控评价发现的问题及时提供专业意见和建议, 助力内部审计工作有效开展, 通过核查, 未发现内部审计工作存在重大问题。

(二) 监督外审机构工作, 外审工作有序开展

审计与风险管理委员会对公司聘任的2023年度审计机构进行了充分了解和审查, 认为天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)满足

为公司提供年报审计服务的资质要求，对其专业能力进行了充分评估，认为天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）能够坚持独立、客观、公正的原则完成公司委托的审计工作。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供 2023 年度审计及内控审计服务期间，认真履职、恪守职业道德，遵照独立、客观、公正的职业准则，为公司出具的审计报告客观、公正的反映了公司的财务状况和经营成果。

鉴于天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）具备法律、法规及相关规范文件规定的审计资格，建议续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2024 年度的财务及内控审计机构，并提请董事会审议。

公司审计与风险管理委员会在公司年度财务报告的审计及编制过程中，严格按照《审计委员会年报工作规程》的要求充分发挥审计和监督作用，积极履行其责任和义务，勤勉尽责；2023 年初协商确定 2023 年度财务报告审计工作时间安排等相关事宜，审阅天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）的《与治理层沟通函》；在公司审计与风险管理委员会、会计师事务所、公司之间建立顺畅的沟通渠道，听取 2023 年度财务报告审计工作时间安排等相关事宜；及时听取了公司管理层对公司 2023 年经营情况等重大事项的汇报；听取 2023 年度财务报告审计工作时间安排等相关事宜；审阅了公司财务报告、公司内控自评报告；对公司的 2023 年度财务报告、内控审计报告、资金占用审计报告等做了认真审阅，我们认可会计师事务所出具的审计

报告，公司的财务会计报告反映了公司当期财务状况和经营成果，公司的会计报表真实、准确、完整。

督促公司报告期内做好资产处置涉及的审计、评估机构选聘、审计评估、备案、审批程序；督促公司出售资产的过程中遵循公开、公平、公正性原则。

（三）评估内部控制的有效性

发挥审计与风险管理委员会的作用，积极推动公司内控制度的建设与实施，报告期内，内部控制制度完善，运作正常。公司利用目标控制、组织控制、过程控制、授权控制、措施控制和检查控制等方法加强风险管理，对安全生产、投资、资金、担保、现金流、预算管理等工作实行严格管理，保护了资产的安全和完整，防止、发现、纠正了错误与舞弊，保证了会计资料的真实、合法和完整，提高了经营的经济性和有效性。

四、总体评价

2023 年度，审计与风险管理委员会委员依据《上海证券交易所股票上市规则》及公司《董事会审计与风险管理委员会工作制度》等规定，勤勉尽责，恪尽职守，较好地履行了董事会赋予的各项职责。

特此报告。

广西桂冠电力股份有限公司

审计与风险管理委员会

2024 年 4 月 23 日

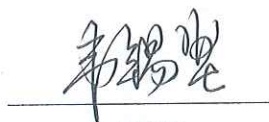
(本页无正文，为《广西桂冠电力股份有限公司董事会审计与风险管理委员会
2023 年度履职情况的报告》签字页)

审计与风险管理委员会委员：


林世权


于凤武


谢晓莹


韦锡坚


沈剑飞

2024 年 4 月 23 日