

# 中国核能电力股份有限公司

## 董事会风险与审计委员会

### 2023 年度履职情况报告

2023 年，根据《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》、《中国核能电力股份有限公司章程》和《中国核能电力股份有限公司董事会风险与审计委员会实施细则》等规定，中国核能电力股份有限公司（以下简称“公司”）董事会风险与审计委员会（以下简称“风险与审计委员会”）勤勉尽责、恪尽职守，认真审慎的履行职责，充分发挥专业作用，有力促进公司决策科学性，切实有效地开展工作，现将履职情况报告如下。

#### 一、风险与审计委员会的基本情况

2018 年 12 月 28 日，公司第三届董事会第一次会议审议通过了《关于选举董事会各专门委员会委员的议案》，选举白萍、马恒儒、黄宪培、于瑾琿、车大水为董事会风险与审计委员会委员，召集人由独立董事白萍女士担任，白萍女士具有中国注册会计师、高级会计师资格。

2020 年 5 月 27 日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于调整董事会各专门委员会委员的议案》，因公司部分董事变更，选举白萍、马恒儒、黄宪培、刘修

红、车大水为董事会风险与审计委员会委员，召集人由独立董事白萍女士担任。

2021年12月27日，公司第四届董事会第一次会议审议通过了《关于选举董事会各专门委员会委员的议案》，选举录大恩、马恒儒、秦玉秀、黄宪培、刘修红为董事会风险与审计委员会委员，召集人由独立董事录大恩先生担任，录大恩先生具有高级会计师资格。

2023年4月14日，公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于调整董事会各专门委员会委员的议案》，因公司部分董事变更，选举录大恩、马恒儒、秦玉秀、黄宪培、张国华为董事会风险与审计委员会委员，召集人由独立董事录大恩先生担任。

## **二、风险与审计委员会会议召开情况**

风险与审计委员会根据公司《董事会风险与审计委员会实施细则》制度的有关规定，组织召集会议，审议相关事项并进行决策。报告期内，共召开7次会议，讨论、审议议案33项，主要情况如下：

### **（一）外部审计机构议案**

涉及到外部审计机构议案共计1项，为《关于聘用2023年度审计机构的议案》。

### **（二）内部审计议案**

涉及到内部审计议案共计4项，分别为《关于公司2022

年内部审计工作报告及 2023 年工作计划的议案》《关于公司 2022 年度风险与审计委员会履职情况报告的议案》《审计师事务所关于 2022 年度审计情况的报告》《立信会计师事务所关于中国核能电力股份有限公司 2023 年度审计情况的汇报》。

### **(三) 风控合规管理议案**

涉及风控合规管理的议案共计 8 项，分别为《关于公司 2023 年全面风险管理报告的议案》《关于公司 2022 年度合规管理报告的议案》《关于修订公司<合规管理规定>的议案》《关于公司 2022 年度内部控制评价报告的议案》《关于公司对中核财务有限责任公司风险持续评估报告的议案（上半年）》《关于公司对中核财务有限责任公司风险持续评估报告的议案（下半年）》《关于公司 2022 年法治工作总结报告的议案》《关于中核财务有限责任公司风险评估报告的议案》。

### **(四) 生产经营工作报告议案**

涉及生产经营工作报告的议案共计 4 项，分别为《关于公司 2022 年度报告及摘要的议案》《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》《关于公司 2023 年半年度报告及摘要的议案》《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》

### **(五) 财务报告议案**

涉及财务报告的议案共计 16 项，分别为《关于公司

2023 年财务预算报告的议案》《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》《关于公司 2022 年度股利分配方案的议案》《关于公司募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》《关于会计政策变更的议案》《关于变更注册资本并修订<公司章程>的议案》《关于公司 2019 年度公开发行可转换公司债券募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》《关于公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》《关于公司向子公司发放委托贷款的议案》《关于设立中核运维技术有限公司暨关联交易的议案》《关于增资中核融资租赁有限公司暨关联交易的议案》《关于中核汇能新能源公募 REITs 发行方案的议案》《关于中核财务以未分配利润转增注册资本暨关联交易的议案》《关于公司 2024-2026 年日常关联交易框架协议的议案》《关于公司与中核财务 2024-2026 年金融服务协议的议案》《关于中核汇能有限公司向巴基斯坦项目提供融资担保的议案》。

### **三、风险与审计委员会履行职责情况**

#### **(一) 监督及评估外部审计机构工作**

2023 年 4 月 24 日，风险与审计委员会审议通过了《关于聘用 2023 年度审计机构的议案》，同意聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构，并将该议案提交董事会审议通过。

风险与审计委员会严格按照证监会相关要求及公司制度，积极对外部审计机构提出要求及指导意见，保证公司各项工作正常开展。

## **（二）听取指导内部审计工作**

2023年2月21日、4月24日，风险与审计委员会分别听取了《关于公司2022年内部审计工作报告及2023年工作计划的议案》《关于公司2022年度风险与审计委员会履职情况报告的议案》，关于公司内部审计工作，风险与审计委员会建议要围绕战略开展工作，并加强对新能源项目的审计，针对中核汇能的并入对公司经营的影响开展客观评价，为后续投资决策做好经验总结。

## **（三）监督指导风控合规管理工作**

2023年2月21日，风险与审计委员会分别听取了《关于公司2023年全面风险管理报告的议案》《关于公司2022年度合规管理报告的议案》《关于修订公司<合规管理规定>的议案》，关于公司风控合规工作，风险与审计委员会建议要充分分析因国际形势变化导致的对俄合作方面的风险，制定应对措施。

2023年4月24日，风险与审计委员会审议通过了《关于公司2022年度内部控制评价报告的议案》。关于公司内控评价工作，风险与审计委员会建议要进一步加强新能源投资的管理，对新能源项目的政策性补贴做好持续跟踪，加强

风险判断意识，提前做好应对措施；在关联交易方面务必严格按照规章制度执行。

#### **（四）审阅公司的财务报告并对其发表意见**

2023年2月21日，风险与审计委员会审议通过了《关于公司2023年财务预算报告的议案》，关于公司2023年财务预算，风险与审计委员会建议要进一步做好机组运营、大修管理，避免非停事件的发生；同时加强对在建项目的管理，在确保安全质量的前提下，加大对项目的进度控制与投资管理；要进一步加大厂址开发力度，同步做好内陆厂址的保护工作，为公司可持续发展奠定基础。

2023年4月24日，风险与审计委员会审议通过了《关于公司2022年度财务决算报告的议案》《关于公司2022年度股利分配方案的议案》《关于公司募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》《关于会计政策变更的议案》《关于变更注册资本并修订<公司章程>的议案》等内容。关于公司2022年财务决算，风险与审计委员会建议一是要针对年报中披露的风险，要制定针对性更强的措施，给投资者建立信心；二是加强对投资后评价的管理，尤其是收购汇能公司与预期的比较评估，为后续投资决策积累经验；三是要进一步关注商誉减值的风险。

2023年6月26日、8月28日、11月13日，风险与审计委员会审议通过了《关于公司2019年度公开发行可转换

公司债券募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》《关于公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》《关于公司向子公司发放委托贷款的议案》《关于设立中核运维技术有限公司暨关联交易的议案》《关于增资中核融资租赁有限公司暨关联交易的议案》《关于中核汇能新能源公募 REITs 发行方案的议案》《关于中核财务以未分配利润转增注册资本暨关联交易的议案》《关于公司 2024-2026 年日常关联交易框架协议的议案》《关于公司与中核财务 2024-2026 年金融服务协议的议案》并将上述报告提交公司董事会审议。

2023 年 12 月 19 日，风险与审计委员会审议通过了《关于中核汇能有限公司向巴基斯坦项目提供融资担保的议案》，风险与审计委员会建议后续要升版项目投资管理程序，对于投资项目金额未达董事会决策要求，但后续涉及担保等需董事会决策事项的项目，需上董事会进行决策。

#### 四、总体评价

报告期内，风险与审计委员会各位委员严格按照《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》、《公司董事会风险与审计委员会实施细则》等有关规定，勤勉尽责，恪尽职守，为公司精细化管理各类风险，提高治理水平做出了积极贡献。

中国核能电力股份有限公司  
董事会风险与审计委员会

2023年4月27日