

山西华翔集团股份有限公司

2023 年度审计委员会履职情况报告

2023 年度，根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等有关法律法规及《公司章程》、《公司董事会审计委员会工作细则》的有关规定和要求，公司董事会审计委员会勤勉尽责，认真履行工作职责，现将审计委员会 2023 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

2020 年 11 月 16 日，公司召开 2020 年第一次临时股东大会，选举产生了第二届董事会全体董事。2020 年 11 月 16 日，公司第二届董事会第一次会议审议通过了《关于选举公司第二届董事会专门委员会委员及主任委员的议案》，其中公司第二届董事会审计委员会由独立董事武世民先生、独立董事温平先生和非独立董事翟建峰先生组成，其中主任委员由具有专业会计资格的独立董事武世民先生担任。

2022 年 3 月 17 日，公司召开第二届董事会第十九次会议，审议通过了《关于更换公司部分董事的议案》及《关于调整公司第二届董事会专门委员会成员的议案》。经公司股东山西省交通开发投资集团有限公司推荐及公司董事会提名委员会审核，提名王海兵先生为公司第二届董事会非独立董事候选人，同时王海兵先生将继续任翟建峰先生在第二届董事会审计委员会中的委员职务，其任期自股东大会审议通过之日起至公司第二届董事会届满时止。

2022 年 4 月 7 日，公司召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于更换公司部分董事的议案》，公司第二届董事会审计委员会由独立董事武世民先生、独立董事温平先生和非独立董事王海兵先生组成，其中主任委员依然由具有专业会计资格的独立董事武世民先生担任。

2023 年 12 月 25 日，公司召开 2023 年第二次临时股东大会，选举产生了第三届董事会董事。2023 年 12 月 25 日，公司第三届董事会第一次会议审议通过了《关于选举公司第三届董事会专门委员会委员及主任委员的议案》，其中公司第三届董事会审计委员会由独立董事杨瑞平女士、独立董事吕凯波先生和非独立董事王海兵先生组成，其中主任委员由具有专业会计资格的独立董事杨瑞平女士

担任。

二、审计委员会 2023 年度履职情况

（一）董事会审计委员会 2023 年会议召开情况：

报告期内，董事会审计委员会共召开 9 次会议，各委员本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，亲自出席会议，积极对相关议题发表专业意见，会议召开情况如下：

序号	会议届次	召开时间	议案名称
1	第二届审计委员会 2023 年第一次	2023/1/10	1、关于公司年度审计及年报工作开始暨动员的议案 2、关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案
2	第二届审计委员会 2023 年第二次	2023/2/6	1、关于公司控股子公司晋源实业有限公司开展期货套期保值业务的议案
3	第二届审计委员会 2023 年第三次	2023/4/25	1、关于《山西华翔集团股份有限公司 2022 年年度报告及其摘要》的议案 2、关于《2022 年度董事会审计委员会履职情况报告》的议案 3、关于《2022 年度财务决算报告》的议案 4、关于公司 2022 年度利润分配预案的议案 5、关于《山西华翔集团股份有限公司 2022 年度内部控制评价报告》的议案 6、关于《2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案 7、关于《2022 年度日常关联交易执行情况及预计 2022 年日常关联交易的议案》 8、关于续聘容诚会计师事务所为公司 2023 年度审计机构的议案； 9、关于调整使用闲置自有资金进行现金管理额度的议案； 10、关于公司《2023 年第一季度报告》的议案； 11、关于计提资产减值准备的议案；
4	第二届审计委员会 2023 年第四次	2023/8/7	1、关于《山西华翔集团股份有限公司 2023 年半年度报告及其摘要》的议案 2、关于《山西华翔集团股份有限公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案
5	第二届审计委员会 2023 年第五次	2023/11/7	1、关于调减公司向特定对象发行股票募集资金总额暨调整发行方案的议案 2、关于公司向特定对象发行股票预案（修订稿）的议案 3、关于公司向特定对象发行股票方案论证分析报告（修订稿）的议案 4、关于公司向特定对象发行股票募集资金使用可行性分析报告（修订稿）的议案 5、关于向特定对象发行股票摊薄即期回报的风险提示及填补措施和相关承诺（修订稿）的议案 6、关于公司与特定对象签署附条件生效的股份认购协议之补充协议的议案 7、关于本次向特定对象发行股票构成关联交易的议案
6	第二届审计委员会 2023 年第六次	2023/11/23	1、关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二期解锁条件成就的议案 2、关于 2021 年限制性股票激励计划预留授予部分第一期解锁条件成就的议案
7	第二届审计委员会 2023 年第七次	2023/12/1	1、关于继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案

8	第三届审计委员会 2023年第一次	2023/12/25	1、关于聘任公司财务总监的议案
9	第三届审计委员会 2023年第二次	2023/12/26	1、关于调减公司向特定对象发行股票募集资金总额暨调整发行方案的议案 2、关于公司向特定对象发行股票预案（二次修订稿）的议案 3、关于公司向特定对象发行股票方案论证分析报告（二次修订稿）的议案 4、关于公司向特定对象发行股票募集资金使用可行性分析报告（二次修订稿）的议案 5、关于向特定对象发行股票摊薄即期回报的风险提示及填补措施和相关承诺（二次修订稿）的议案 6、关于公司与特定对象签署附条件生效的股份认购协议之补充协议（二）的议案 7、关于本次向特定对象发行股票涉及关联交易事项的议案 8、关于前次募集资金使用情况专项报告的议案

（二）审计委员会相关工作情况

1、监督及评估外部审计机构工作

2023年，公司董事会审计委员会对公司聘请的2022年度外部审计机构容诚会计师事务所（特殊普通合伙）的独立性和专业性进行了监督与评价：认为容诚会计师事务所（特殊普通合伙）在担任公司年度财务报表审计工作期间，工作严谨、客观、公允、独立，体现了良好的职业规范和操守，出具的审计报告公正客观、真实准确地反映了公司报告期内的财务状况和经营成果。

2、审阅公司的财务报告并对其发表意见

2023年，在公司2022年度财务审计过程中，董事会审计委员会在公司年审注册会计师进场前，认真审阅了公司编制的2022年度财务报表，并提出审阅意见；在现场审计期间，与年审注册会计师进行了充分沟通，在年审注册会计师出具初步审计意见后再一次审阅了公司2022年度财务报表；在年审注册会计师出具正式审计报告后，对公司2022年度财务报表进行了表决，并提交董事会审议。

3、对续聘外部审计机构进行评估和审查

2023年，公司续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2023年度审计机构，在聘任过程中，董事会审计委员会对容诚会计师事务所（特殊普通合伙）及签字会计师进行了审慎的独立性及履职能力评估，并对此事项发表了同意的意见。

4、评估公司内部控制的有效性

报告期内，董事会审计委员会认真审阅了公司内部控制自我评价报告及外部

审计机构出具的内部控制审计报告。

5、审议公司重大经营事项

报告期内，董事会审计委员会对公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二期解锁及 2021 年限制性股票激励计划预留授予部分第一期解锁、公司向特定对象发行股票、聘任公司财务总监等事项进行了审议和表决，积极履行审计委员会对公司重大经营事项的监督和参议职能。

6、协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通

报告期内，董事会审计委员会就年报沟通会上出现的审计、经营等问题与公司管理层及会计师事务所进行了充分、有效的沟通，并督促了会计师事务所在年度董事会召开前出具正式的审计报告，促进了会计师事务所与公司内部财务部门、审计部门的沟通及配合，有效确保公司年度审计工作能够及时完成。

7、监督募集资金的存放与实际使用情况、募集资金现金管理事项

报告期内，董事会审计委员会持续监督公司募集资金存放与实际使用的情况、募集资金现金管理等事项，对公司年度、半年度、向特定对象发行股票所需的募集资金存放与实际使用情况的专项报告等事项进行了认真审核，督促公司持续落实募集资金管理各项要求。

三、总体评价

2023 年，公司董事会审计委员会严格遵守中国证监会、上海证券交易所有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，本着勤勉尽责的原则，充分发挥了审核、监督作用，确保了足够的时间和精力完成工作，切实履行了审计委员会的职责，有效监督了公司的审计工作，并对提高公司内部控制管理起到了积极的作用。

山西华翔集团股份有限公司董事会审计委员会

第二届董事会审计委员会：武世民 温平 王海兵

第三届董事会审计委员会：杨瑞平 吕凯波 王海兵

2024 年 4 月 22 日