

# 山西焦煤能源集团股份有限公司

## 董事会审计委员会 2023 年度履职报告

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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》《深圳证券交易所股票上市规则》和《山西焦煤能源集团股份有限公司章程》《山西焦煤能源集团股份有限公司董事会议事规则》《山西焦煤能源集团股份有限公司董事会审计委员会实施细则》等规定和要求，山西焦煤能源集团股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会在 2023 年度充分发挥专业委员会作用，积极开展各项工作，认真履行了审计监督职责。现将公司董事会审计委员会 2023 年度履职情况汇报如下：

### 一、董事会审计委员会基本情况

2023 年 12 月 20 日，公司召开第九届董事会第一次会议，对董事会审计委员会委员作出调整，选举独立董事田旺林、郝恩磊以及非独立董事焦宇强为公司董事会审计委员会委员。公司董事会审计委员会现由独立董事委员李玉敏、田旺林、郝恩磊以及非独立董事委员胡文强、焦宇强组成，审计委员会主任委员由会计专业人士李玉敏先生担任，任期与本届董事会一致。

### 二、董事会审计委员会 2023 年度会议召开情况

2023 年 1 月 13 日，召开董事会审计委员会 2023 年第一次会议，审计委员会委员与公司年审会计师就公司 2022 年度审

计工作计划进行沟通，具体包括总体审计目标、审计范围、人员和时间安排、重要性水平、重点关注领域和审计策略等事项。

2023年3月3日，召开董事会审计委员会2023年第二次会议，公司年审会计师汇报了2022年年度报告阶段性审计工作实施情况、审计工作进展以及其他重要事项说明等内容，审计委员会委员、独立董事以及公司管理层就相关事项进行了沟通。

2023年4月20日，召开董事会审计委员会2023年第三次会议，审计委员会委员听取年审会计师关于2022年年度报告审计结果的汇报以及经理层对2022年度生产经营情况的汇报。并审议通过了公司《2022年年度报告及摘要》、《公司内部控制自我评价报告》、《续聘2023年度财务审计机构及内部控制审计机构》、《公司会计政策变更》等议案。

报告期内，对其他重要事项召开了董事会审计委员会专题会议，审计委员会委员、独立董事、公司管理层与年审会计师就相关事项进行了沟通。

### **三、董事会审计委员会2023年履职情况**

#### **（一）监督及评估外部审计机构工作**

报告期内，董事会审计委员会与年审会计师就审计范围、审计计划、审计策略等事项进行了充分讨论与沟通。董事会审计委员会认为立信会计师事务所（特殊普通合伙）具备为公司提供审计服务所需的资质条件、独立性和丰富的执业经验，审计过程中勤勉尽责，遵循了独立、客观、公正的执行准则。审

计人员表现出良好的职业素养和专业胜任能力，按时高质量完成了公司 2022 年度年报审计工作，出具的审计报告真实、准确，较好地履行了审计机构的责任和义务。

## （二）审核公司财务信息及其披露

报告期内，董事会审计委员会认真审阅了公司财务报告，认为公司财务报告的编制符合《企业会计准则》规定，能够公允反映公司财务状况、经营成果和现金流量，不存在由于舞弊或错误产生的重大错报。

## （三）评估公司内部控制的有效性

公司按照《公司法》《证券法》等法律法规和中国证监会、深圳证券交易所有关规定的要求，建立了较为完善的公司治理结构和内部控制制度。报告期内，公司认真执行各项法律法规、《公司章程》以及内部管理制度等相关规定，股东大会、董事会、监事会、经营管理层规范运作，切实保障了公司和全体股东的合法权益。公司内部控制实际运行情况符合中国证监会等部门发布的有关上市公司治理规范的要求，不存在重大、重要缺陷。

## （四）协调管理层、内部相关部门与外部审计机构的沟通

董事会审计委员会及工作部门积极协调管理层、内部相关部门与立信会计师事务所保持良好沟通，配合审计工作顺利开展，促进审计工作高效完成。

## （五）指导内部审计工作

报告期内，董事会审计委员会与公司内部审计部门沟通顺

畅，审阅了内部审计工作计划，对公司内部审计部门各项工作的落实进行了督促和监督。未发现公司内部审计部门存在重大违法违规和舞弊问题的情况。

#### 四、总体评价

2023 年，公司董事会审计委员会严格遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》《深圳证券交易所股票上市规则》和《山西焦煤能源集团股份有限公司章程》《山西焦煤能源集团股份有限公司董事会审计委员会实施细则》等文件的有关规定，恪尽职守、勤勉尽责地履行了审计委员会的相关职能，充分发挥了审计委员会的审查、监督作用，切实履行了审计委员会的责任和义务。

2024 年，公司董事会审计委员会将继续加强与公司董事会、监事会及经营管理层的沟通交流，充分发挥审计委员会的审计监督职能，为公司科学决策、规范运作提供保障。同时，密切关注公司财务信息及其披露、内部控制及外部审计机构的监督与评估工作，积极维护公司整体利益和全体股东的合法权益。

山西焦煤能源集团股份有限公司审计委员会

2024 年 4 月 19 日