

山西高速集团股份有限公司

2023 年度审计委员会履职情况报告

2023 年度，我们作为山西高速集团股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会委员，严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《股票上市规则》《上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》和《公司章程》《董事会各专门委员会工作细则》等有关规定，本着恪尽职守、勤勉尽责的原则，认真履行审计监督职责。现将董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

公司第八届董事会审计委员会成员分别为肖勇先生、周世俊先生、吕静伟先生、姚小民先生和黄国良先生，其中具有会计专业资格的肖勇先生任主任委员（召集人）。公司审计委员会委员中独立董事的比例超过 1/2，符合深圳证券交易所的相关规定及《公司章程》等制度的要求。

二、审计委员会会议召开情况

2023 年，审计委员会共召开 5 次会议，全体委员均出席会议，切实监督公司外部审计，指导内部审计、内控管理及关联交易等相关工作，具体如下：

（一）2023 年 1 月 13 日，召开审计委员会 2023 年第 1 次会议，听取了中天运会计师事务所关于 2022 年度审计工作总体安排、审计拟关注的重大事项，以及公司 2022 年内审与风控工作汇报等事项。

（二）2023 年 3 月 30 日，召开审计委员会 2023 年第 2

次会议，与中天运会计师事务所就 2022 年年度财务报表审计进行审中沟通。

（三）2023 年 4 月 14 日，召开审计委员会 2023 年第 3 次会议，与中天运会计师事务所就 2022 年年度财务报表和内控审计进行审终沟通，审议了公司 2022 年度财务决算报告、2023 年度日常关联交易预计议案、2022 年度募集资金存放与使用情况专项报告、2023 年度财务预算报告、关于续聘公司 2023 年度财务决算报告和内部控制审计机构的议案、2023 年第一季度财务报告、公司 2022 年度内部控制评价报告等事项，听取了公司 2023 年度审计风控工作计划。

（四）2023 年 8 月 18 日，召开审计委员会 2023 年第 4 次会议，审阅了 2023 年半年度报告等事项，听取了公司 2023 年上半年审计风控工作汇报。

（五）2023 年 10 月 13 日，召开审计委员会 2023 年第 5 次会议，审阅了 2023 年第三季度报告及公司《会计核算办法（试行）》等事项。

三、审计委员会履职情况

（一）定期报告审计工作中的履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会依法履职，勤勉尽责，认真审阅了公司各期财务报告，在定期报告编制及披露过程中，充分发挥事前、事后审核的独立性，保护公司全体股东特别是中小股东的合法权益。审计委员会在年审会计师事务所进场审计前后，就审计工作计划、报告编制、重点事项等与会计师和公司管理层加强沟通，从专业角度

对公司财务报告的真实性、准确性和完整性进行了监督。

（二）监督及评估外部审计机构

报告期内，审计委员会对公司聘请的审计机构执行的外部审计工作进行了监督和评估，就审计计划、审计方法、审计发现的问题和审计结果等事项与其进行了充分沟通和讨论，未发现公司财务报告存在重大问题。审计委员会认为，中天运会计师事务所（特殊普通合伙）具有从事证券相关业务的资格，具有为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够较好地完成公司委托的审计工作，同意继续聘用其担任公司 2023 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构。

（三）监督及评估内部审计工作

报告期内，审计委员会认真听取并审阅了公司内部审计工作计划、内部审计工作报告，重点关注了内审工作的规范性，对内审工作提出了指导性建议，督促公司内部审计机构严格按照审计计划执行。2023 年度，公司内审工作围绕公司战略发展目标，立足审计实践，求真务实，履职尽责，未发现内审工作存在重大问题的情况。

（四）监督及评估公司的内部控制

报告期内，审计委员会对公司内部控制评价工作进行监督，审阅了内部控制自我评价报告。认为报告反映了公司 2023 年度内部控制情况，未发现与非财务报告相关的内部控制重大缺陷。公司在重大方面保持了有效的财务报告内部控制，公司内部控制实际运作情况符合证监会发布的

有关上市公司治理规范的要求。

（五）关联交易事项的审核

报告期内，审计委员会审核确认公司 2022 年日常关联交易及公司 2023 年度日常关联交易预计，认为公司与关联方发生的关联交易是公司日常经营行为，关联交易的定价遵循公平、合理的原则，以市场价格作为定价基础，以合同的方式明确各方的权利和义务。

四、总体评价

报告期内，审计委员会依据相关法律法规和《公司章程》等制度规定，忠实、勤勉履行监督职责，本着对公司、股东，特别是中小股东负责的态度，秉承客观、公正、独立的原则，认真审议相关议案，并发挥了指导、协调、监督作用，有效促进了公司内控建设和财务规范，促进了公司董事会规范决策和公司规范治理，切实维护了公司和中小股东的合法权益。

山西高速集团股份有限公司

董事会审计委员会

2024 年 4 月 24 日