山西安泰集团股份有限公司
董事会审计委员会二○二三年度履职情况报告
根据《公司法》《上市公司独立董事管理办法》《上海证券交易所上市公司
自律监管指引第 1 号——规范运作》及《公司章程》《公司董事会审计委员会工
作细则》等相关规定，公司董事会审计委员会 2023 年度勤勉尽责，恪尽职守，
积极开展工作，切实有效地监督和指导公司的内外部审计工作。现就 2023 年度
履职情况报告如下：
 一、审计委员会基本情况
公司第十一届董事会审计委员会由独立董事贾增峰先生、孙水泉先生和董事长
杨锦龙先生组成，独立董事占审计委员会成员总数的 2/3，召集人由具有专业会计
资格的独立董事贾增峰先生担任。审计委员会各成员具有能够胜任审计委员会工作
职责的专业知识和经验，符合上海证券交易所的规定及相关制度的要求。
二、审计委员会会议召开情况
2023 年度，审计委员会共组织召开 5 次会议，全体在任委员均出席会议，并
积极就相关议案发表专业意见。具体情况如下：
1、2023 年 1 月 30 日，召开公司第十一届董事会审计委员会二○二三年第
一次会议，听取了公司管理层对公司 2022 年度生产经营和投、融资事项等情况
的汇报；与年审会计师协商确定公司 2022 年度年报审计工作计划；审阅公司编
制的 2022 年度未审财务报表，并出具书面肯定性意见；
2、2023 年 3 月 15 日，召开公司第十一届董事会审计委员会二○二三年第
二次会议，审议《公司二○二二年年度报告及其摘要》《董事会审计委员会关于
对立信会计师事务所（特殊普通合伙）二○二二年度审计工作总结》《关于续聘
会计师事务所的议案》《公司二○二三年度内部审计工作计划》《董事会审计委
员会二○二二年度工作的述职报告》；
3、2023 年 4 月 20 日，召开公司第十一届董事会审计委员会二○二三年第
三次会议，审议《公司二○二三年第一季度报告》；
4、2023 年 8 月 29 日，召开公司第十一届董事会审计委员会二○二三年第
四次会议，审议《公司二○二三年半年度报告及其摘要》，汇报《董事会审计委
员会二〇二三年上半年工作总结》；

5、2023 年 10 月 26 日，召开公司第十一届董事会审计委员会二○二三年第
五次会议，审议《公司二〇二三年第三季度报告》。
三、审计委员会 2023 年度主要工作情况
（一）年审工作中的履职情况
董事会审计委员会就公司 2022 年年度报告的审计工作与年审会计师进行了
充分的沟通和协商，对其年审工作进程进行了必要的督查和审阅。主要工作如下：
1、在年审会计师进场审计前，认真审阅了公司财务部编制的 2022 年度财务
报表，并与年审会计师协商确定了公司 2022 年度审计工作安排；
2、在年审会计师进场审计期间，与会计师就相关审计重点进行了充分的沟通，
并书面发函督促其在约定时限内完成审计工作；
3、在会计师出具初步审计意见后，召开审计委员会相关会议，对公司年度
财务报告等事项进行表决并形成决议，提交公司董事会审议。
（二）监督及评估外部审计机构工作
2023 年度，审计委员会对公司聘请的外部审计机构立信会计师事务所（特
殊普通合伙）的审计工作进行了监督，与立信会计师事务所人员就审计范围、审计
计划、审计方法、重点审计事项等进行了充分沟通，并对其年度财务报告及内控
审计工作情况进行了评估检查，认为立信会计师事务所在为公司提供审计服务中，
严格遵守《中国注册会计师审计准则》的规定，能够勤勉、审慎、尽责地完成公司
委托的各项工作，体现了良好的专业水准和职业操守，出具的审计报告能够公允地
反映公司的实际情况，维护了公司和股东利益。因此，审计委员会建议公司董事会
续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度外部审计机构。
（三）指导内部审计工作
报告期内，公司董事会审计委员会认真审阅了公司 2023 年度内部审计工作
计划，并认可该计划的可行性，同时督促公司内部审计部门严格按照审计计划执
行，并对内部审计出现的问题提出指导性意见，提高了公司内审工作质量。经审阅
内部审计工作报告，审计委员会未发现公司内部审计工作存在重大问题。
（四）审阅上市公司的财务报告并对其发表意见
报告期内，董事会审计委员会认真审阅了公司的财务报告，认为公司各期财
务报告均真实、准确、完整，客观、公允地反映了公司的财务状况和经营成果，
不存在欺诈、舞弊行为及重大错报等情况。

（五）评估内部控制的有效性
2023 年，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《企业
内部控制基本规范》及配套指引等法律、法规、规章和规范性文件以及《公司章
程》的要求，不断健全完善公司的法人治理结构和内控管理制度体系，做好公司
治理和风险防范工作。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会、独立董事和
管理层均严格按照内控制度的要求规范运作，在所有重大方面均保持了有效的控制。
2024 年，本委员会将持续督促公司加强并完善内部控制制度建设，提升内部控制
质量，提高公司规范化运作水平，促进公司健康、可持续发展。
（六）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
审计委员会通过现场会议、电话等多种形式积极协调内部审计部门与外部审计
机构进行沟通、交流，在听取公司管理层、内部审计部门负责人及相关部门意见
基础上，与年审会计师充分交流意见，保证了审计工作的顺利开展；同时在年度财
务报告审计过程中，审计委员会详细了解了公司本年度生产经营状况和重大事项
进展情况，与年审会计师就年度审计目标、审计范围、审计计划和重点审计领域
进行了沟通，提出合理化建议，督促年审会计师按照计划提交审计报告，在公司
年度审计工作中发挥了重要的作用。
四、总体工作评价
2023 年，我们根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范
运作》及公司《董事会审计委员会工作细则》的相关规定，本着谨慎、勤勉、忠实
的原则以及对公司和全体股东负责的态度，充分发挥了审查、监督作用。
2024 年，审计委员会将遵循独立、客观、公正的职业准则，加强与公司管理
层的沟通交流，切实有效地指导和监督公司的内外部审计工作，一如既往地充分
发挥审计委员会的职能，有效推动决策科学化水平，提高公司规范治理水平，维护
公司与全体股东的合法权益。

董事会审计委员会委员（签字）：贾增峰 孙水泉 邓蜀平

二○二四年四月二日