

陕西建工集团股份有限公司

2023 年度董事会审计委员会履职情况报告

根据《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》和陕西建工集团股份有限公司（以下简称“公司”）的《公司章程》《独立董事工作制度》和《董事会审计委员会实施细则》等规定和要求，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行职责。现就董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

公司现任董事会审计委员会由 3 名成员组成，分别是独立董事徐焕章先生、郭世辉先生和董事高建成先生，其中徐焕章先生为主任委员。三名委员分别为财务、会计、金融、公司管理等方面专家，主任委员由具有专业会计资格的独立董事担任，独立董事过半数，符合相关法律法规中关于审计委员会人数比例和专业配置的要求。

二、审计委员会成员变动情况

因独立董事、审计委员会主任委员李小健先生任期届满，辞任相关职务。2023 年 11 月 22 日，公司提名委员会 2023 年第二次会议对徐焕章先生候选人资格进行审核；11 月 27 日，公司第八届董事会第十二次会议审议通过《关于选举公司独立董事的议案》提名徐焕章先生为公司独立董事候选人；12 月 13 日公司 2023 年第六次临时股东大会审议通过《关于

选举公司独立董事的议案》选举徐焕章先生为公司独立董事；同日，公司第八届董事会第十三次会议审议通过《关于调整公司董事会专门委员会委员的议案》选举徐焕章先生为公司审计委员会主任委员。徐焕章先生现为西安工程大学教授，公司独立董事、审计委员会主任委员、薪酬与考核委员会委员，兼任陕西省天然气股份有限公司独立董事，拥有丰富的学术背景和财务管理经验。

非独立董事、审计委员会委员莫勇先生因工作调动原因，辞任相关职务。2023年12月28日，公司提名委员会2023年第三次会议和董事会独立董事专门会议第一次会议，对高建成先生候选人资格进行审核；2024年1月5日，公司第八届董事会第十四次会议审议通过《关于公司非独立董事候选人的议案》提名高建成先生为公司非独立董事候选人；1月29日公司2024年第一次临时股东大会审议通过《关于选举公司非独立董事的议案》选举高建成先生为公司非独立董事。同日，公司第八届董事会第十六次会议审议通过《关于调整公司董事会专门委员会委员的议案》选举高建成先生为公司审计委员会委员。高建成先生现为陕西建工控股集团有限公司党委委员、副总经理，公司非独立董事、审计委员会委员，拥有丰富的企业管理经验。

三、董事会审计委员会会议召开情况

报告期内，公司董事会审计委员会根据相关规定，召开会议8次，审议通过议案共28项。具体情况如下：

日期	会议届次	审议内容
1月17日	2023年第一次会议	审议通过： 1. 总经理汇报2022年度生产经营情况和重大事项进展情况；

		<p>2. 天职国际会计师事务所汇报 2022 年度审计计划和初步执行情况；</p> <p>3. 天职国际会计师事务所汇报 2022 年度初步审计意见；</p> <p>4. 财务总监（财务负责人）汇报 2022 年度财务决算工作进展情况；</p> <p>5. 关于公司申请债务融资的提案；</p> <p>6. 关于授权经营层对外投资额度的提案。</p>
1 月 27 日	2023 年第二次会议	<p>审议通过：</p> <p>关于为河北国控陕建建设发展有限公司提供担保的提案。</p>
4 月 14 日	2023 年第三次会议	<p>审议通过：</p> <p>1. 关于天职国际会计师事务所出具的公司 2022 年年度财务审计报告的提案；</p> <p>2. 关于天职国际会计师事务所出具的公司 2022 年年度内部控制审计报告的提案；</p> <p>3. 关于公司 2022 年度审计委员会履职情况报告的提案；</p> <p>4. 关于公司 2022 年度财务决算报告和 2023 年度财务预算报告的提案；</p> <p>5. 关于公司 2022 年度利润分配预案的提案；</p> <p>6. 关于公司 2022 年度计提资产减值准备的提案；</p> <p>7. 关于公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的提案；</p> <p>8. 关于公司 2022 年度内部控制评价报告的提案；</p> <p>9. 关于公司 2023 年度关联方名录的提案；</p> <p>10. 关于公司 2023 年度日常经营性关联交易预计的提案；</p> <p>11. 关于公司 2023 年第一季度报告的提案；</p> <p>12. 关于公司续聘 2023 年会计师事务所的提案。</p>
7 月 6 日	2023 年第四次会议	<p>审议通过：</p> <p>关于陕西建工集团股份有限公司审阅报告的提案。</p>
8 月 2 日	2023 年第五次会议	<p>审议通过：</p> <p>关于调整公司 2023 年度日常经营性关联交易预计额度的提案。</p>
8 月 11 日	2023 年第六次会议	<p>审议通过：</p> <p>1. 关于公司 2023 年半年度财务报告的提案；</p> <p>2. 关于公司 2023 年半年度计提资产减值准备的提案；</p> <p>3. 关于公司会计政策变更的提案。</p>
10 月 24 日	2023 年第七次会议	<p>审议通过：</p> <p>1. 关于公司 2023 年第三季度报告的提案；</p> <p>2. 关于公司 2023 年前三季度计提资产减值准备的提案；</p> <p>3. 关于子公司购买房产暨关联交易的提案。</p>
12 月 28 日	2023 年第八次会议	<p>审议通过：</p> <p>关于与关联方共同投资成立公司暨关联交易的提案。</p>

四、董事会审计委员会履职情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

报告期内，董事会审计委员会尽职尽责履行审计委员会职能，合理表达相关事项的专业意见。向董事会提出续聘外

部审计机构的提案、审核外部审计机构的审计费用，监督和评估外部审计机构是否勤勉尽责，与外部审计机构讨论和沟通审计范围、审计计划、审计方法及在审计中发现的重大事项。对聘请的天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）全方面地进行了监督和评价，认为天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）具备为上市公司提供审计服务的能力。在公司年报审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

（二）指导内部审计工作

报告期内，充分发挥公司董事会审计委员会职能，认真审阅了公司内部审计工作计划，督促公司内部审计机构严格按照审计计划执行并对内部审计出现的问题提出了指导性意见。经审阅内部审计工作报告，未发现公司内部审计工作存在重大问题，我们认为内部审计工作能够有效运作。

（三）审阅公司的财务报告并对其发表意见

在公司 2023 年度财务报告审计工作中，公司董事会审计委员会严格按照《公司董事会审计委员会年报工作规程》规定履行职责，认真审阅了公司的财务报告，认为公司各期财务报告已经按照企业会计准则及其他相关规定编制，选择和运用了恰当的会计政策，进行了合理的会计估计，公允地反映了公司报告期内的财务状况、经营成果和现金流量并认为公司财务报告是真实、完整和准确，不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况。

（四）评估内部控制的有效性

报告期内，审计委员会指导公司审计部开展内部控制评价工作，认真审阅了公司《内部控制评价报告》及天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《内部控制审计报告》。公司严格执行相关法律法规及规范性文件、《公司章程》及公司内控管理制度的规定，内部控制体系运行良好，审计部按照计划开展内控审计工作，及时识别内部控制中存在的缺陷，通过计划、实施、检查、改进，不断提升内控管理水平。经内控审计核查认为，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制制度，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷，切实保障了公司和股东的合法权益。

(五) 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

公司董事会审计委员会认真履行职责，协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构就公司财务状况与经营成果、审计工作计划、审计工作进展及完成情况进行了沟通，充分听取了各方意见，积极协调审计中出现的问题，提高了审计效率，保证了公司审计工作的顺利开展。

五、总体评价

2023年，公司董事会审计委员会严格按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号—规范运作》《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》等规定要求，充分利用专业知识，恪尽职守、勤勉尽责，充分发挥了监督指导、决策参谋职能，积极参与公司治理，勤勉尽责地发挥了审查、监督

作用，认真履行了公司董事会审计委员会的各项职责。

2024年，我们将继续秉持审慎、客观、独立的原则，促进公司规范运作，维护好公司和全体股东特别是中小股东的合法权益，为公司持续、稳定、健康发展贡献力量，切实维护公司及全体股东的共同利益。

审计委员会签字：徐焕章、高建成、郭世辉

2024年4月28日