

力帆科技（集团）股份有限公司

董事会审计委员会2023年度履职情况报告

力帆科技（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）根据《中华人民共和国公司法》《上市公司治理准则》等相关法律法规、规范性文件，上海证券交易所自律监管规则及《公司章程》《公司董事会审计委员会实施细则》的规定，本着勤勉尽责原则，切实履行审计监督职责，促进公司建立健全有效的内部控制并提供真实、准确、完整的财务报告。现将2023年度工作情况汇报如下：

一、董事会审计委员会委员基本情况

公司董事会审计委员会由独立董事肖翔女士、窦军生先生、任晓常先生及董事戴庆先生、周充先生组成，召集人由会计专业人士肖翔女士担任。审计委员会全体委员均具备履行审计委员会工作职责的专业知识和经验，且未在公司担任高级管理人员。

二、董事会审计委员会2023年度会议召开情况

报告期内，公司审计委员会共召开7次会议，对公司定期报告、利润分配、关联交易、内部控制评价报告、续聘及改聘会计师事务所等事项进行了审议，审计委员会全体成员同意了上述事项并将相关审议意见及决议情况提交董事会。上述会议程序符合相关法律法规、规范性文件及公司制度的相关要求，全体委员均出席了会议，各委员均了解其相应的权利、义务和责任，投入了充分的时间处理审计委员会工作，包括听取公司汇报、全面了解有关信息，认真审阅各项议案，慎重提出审议意见，并对公司内部控制与管理提出有益的建议。

报告期内，审计委员会召开情况具体如下：

会议名称	召开日期	审议事项
第五届审计委员会2023年第一次会议	2023年1月16日	《2022年年度审计计划》

第五届审计委员会 2023年第二次会议	2023年4月3日	<ol style="list-style-type: none"> 1. 《关于2022年度财务决算报告的议案》 2. 《关于2022年度利润分配方案的议案》 3. 《关于会计政策变更的议案》 4. 《关于资产处置及计提资产减值准备的议案》 5. 《关于2022年年度报告及摘要的议案》 6. 《关于2022年度内部控制评价报告的议案》 7. 《关于董事会审计委员会2022年度履职情况报告的议案》 8. 《关于2023年度子公司向金融机构申请授信额度的议案》 9. 《关于2023年度公司及子公司对外担保预计额度的议案》 10. 《关于续聘2023年度财务审计机构和内控审计机构的议案》
第五届审计委员会 2023年第三次会议	2023年4月25日	《关于2023年第一季度报告的议案》
第五届审计委员会 2023年第四次会议	2023年6月17日	《关于向重庆睿蓝汽车科技有限公司增资暨关联交易的议案》
第五届审计委员会 2023年第五次会议	2023年8月10日	<ol style="list-style-type: none"> 1. 《关于2023年半年度报告正文及摘要的议案》 2. 《关于调整2023年度日常关联交易预计的议案》
第五届审计委员会 2023年第六次会议	2023年8月25日	《关于补充调整2023年度日常关联交易预计的议案》
第五届审计委员会 2023年第七次会议	2023年10月24日	<ol style="list-style-type: none"> 1. 《关于2023年第三季度报告的议案》 2. 《关于增加2023年度日常关联交易预计的议案》 3. 《关于变更会计师事务所的议案》

三、董事会审计委员会履职重点关注事项

（一）监督及评估外部审计机构工作

根据公司2022年年度股东大会决议，公司聘请天衡会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天衡事务所”）担任公司2023年度外部审计机构，为公司提供包括2023年年度财务报告审计、2023年度与财务报告相关的内部控制审计，其他定期报告的审阅及相关专业服务。

报告期内，审计委员会对天衡事务所的独立性和专业性进行了评估，审阅了天衡事务所的审计计划、审计方法、审计工作的进展及执行情况，认为天衡事务所具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，在为公司提供审计服务的过程中，能够遵循独立、客观、公正的原则，勤勉尽责地完成公司委托的各项工作，能够适时向公司通报监管机构的监管及披露要求，并对公司内控工作提出有效建议，

能够实事求是地发表审计意见，体现了良好的专业水准和职业操守。

报告期内，根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关规定，鉴于天衡师事务所已连续多年为公司提供审计服务，为保证审计工作的独立性，综合考虑公司的业务发展和审计需求等情况，审计委员会根据邀请招标结果，经充分了解、综合评估和审慎决策，一致同意改聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度审计机构，负责公司2023年度财务报表及内部控制审计工作，并将该事项提交公司董事会审议。

（二）监督并指导内部审计工作

报告期内，审计委员会充分发挥专业委员会的作用，结合公司实际情况，认真审阅公司的内部审计计划，督促公司按照工作计划认真执行，并对公司内部审计过程中出现的问题提出指导性意见，提高了公司内部审计的工作成效，确保公司规范运作。

（三）审阅公司财务报告并发表意见

报告期内，审计委员会认真审阅了公司2022年年度报告、2023年第一季度报告、2023年半年度报告、2023年第三季度报告，认为公司财务报告已按照企业会计准则的规定编制，所载内容真实、准确、完整、公允地反映了公司的经营成果、财务状况和现金流量等情况，且不存在由于舞弊或者错误导致的重大错报，不存在重大会计差错调整等情形。

（四）审核关联交易事项

报告期内，审计委员会对关联交易事项严格把关，在董事会会议审议前审查，重点关注关联交易的公允性、合理性和必要性，以及是否存在有损公司和中小股东利益的情况，有效控制关联交易风险。

（五）对内部控制的监督指导

报告期内，审计委员会积极推动公司内部控制制度体系建设，审阅公司年度内部控制评价报告及外部审计机构出具的内部控制审计报告，定期召开工作会议，听取公司内部审计与风险管理工作的汇报，及时沟通发现的问题和改进措施，以确保内控体系能正常、有效发挥作用。

四、总体评价

2023年度，审计委员会依据相关法律法规，《公司章程》及《公司董事会审计委员会实施细则》的有关规定，勤勉尽责，恪尽职守履行了各项职责，秉承客观、公正、独立的原则，充分发挥审计委员会的指导、监督作用，保证公司持续规范运作，切实维护了公司及全体股东的利益。

2024 年度，审计委员会将继续恪尽职守，履行职责，密切关注公司内部审计工作，促进公司进一步完善治理机制。

力帆科技（集团）股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月12日