

科力尔电机集团股份有限公司

2023 年度董事会审计委员会履职报告

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》和科力尔电机集团股份有限公司（以下简称“公司”）的《公司章程》、《审计委员会工作细则》等规定和要求，董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履行职责。现将董事会审计委员会 2023 年度履职情况汇报如下：

一、董事会审计委员会基本情况

报告期内，因独立董事郑馥丽女士在公司连续担任独立董事届满六年，郑馥丽女士申请辞去了公司独立董事职务，同时辞去审计委员会主任委员职务。公司于 2023 年 2 月 3 日召开 2023 年第一次临时股东大会补选徐开兵先生为公司独立董事，并同时担任公司审计委员会主任委员职务。

独立董事补选前，公司第三届董事会审计委员会成员为：独立董事郑馥丽女士、独立董事杜建铭先生、非独立董事聂鹏举先生。其中独立董事郑馥丽女士担任审计委员会主任委员职务。独立董事补选前后，公司第三届董事会审计委员会成员为：独立董事徐开兵先生、独立董事杜建铭先生、非独立董事聂鹏举先生。其中独立董事徐开兵先生担任审计委员会主任委员。

根据中国证券监督管理委员会 2023 年 9 月颁布的《上市公司独立董事管理办法》的规定，审计委员会成员应当为不在上市公司担任高级管理人员的董事。董事会同意董事长兼总经理聂鹏举先生辞去审计委员会委员职务，并补选董事聂葆生先生为审计委员会委员。补选完成后，公司第三届董事会审计委员会成员为：独立董事徐开兵先生、独立董事杜建铭先生、非独立董事聂葆生先生。审计委员会委员中独立董事占比达 1/2 以上，独立董事徐开兵先生为会计专业人士，担任审计委员会主任委员。

审计委员会各成员发挥各自专长，均能够胜任审计委员会工作职责。

二、董事会审计委员会会议召集情况

报告期内，董事会审计委员共召开 6 次会议，全体委员本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，出席全部会议，各项议案及各项工作汇报均经全体委员审议通过及确认，具体如下表所示：

会议	召开时间	事项
第三届董事会 审计委员会第 五次会议	2023年1月31日	《关于调整外汇套期保值业务额度的议案》 《关于使用部分闲置自有资金进行委托理财及证券投资的议案》
第三届审计委 员会第六次会 议	2023年2月25日	《关于2022年度内部审计工作报告的议案》 《关于2023年度内部审计工作计划的议案》 《关于2022年度财务报告（初稿）的议案》 《关于2022年度外汇套期保值审计报告的议 案》 《关于2022年度非公开发行募集资金管理情况 审计报告的议案》
第三届审计委 员会第七次会 议	2023年4月14日	《关于容诚会计师事务所（特殊普通合伙）2022 年度审计工作的总结报告的议案》 《关于2022年度财务报告（终稿）的议案》 《关于公司2022年年度报告全文及摘要的议 案》 《关于2022年度董事会审计委员会履职报告的 议案》 《关于公司2022年度财务决算报告的议案》 《关于公司2022年度利润分配及资本公积金转 增股本预案的议案》 《关于公司2022年度内部控制自我评价报告的 议案》 《关于募集资金2022年度存放与使用情况的专 项报告的议案》 《关于续聘公司2023年度财务审计机构及内部 控制审计机构的议案》 《关于公司2023年第一季度报告的议案》
第三届审计委 员会第八次会 议	2023年8月14日	《关于公司2023年上半年度财务报表的议案》 《关于公司2023年半年度报告全文及其摘要的 议案》 《关于募集资金2023年上半年度存放与使用情 况的专项报告的议案》 《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理 的议案》 《关于制定<会计师事务所选聘制度>的议案》 《关于审计监察部2023年上半年度工作报告的 议案》 《关于审计监察部2023年第三季度工作计划的 议案》
第三届董事会 审计委员会第 九次会议	2023年10月20日	《关于公司2023年三季度财务报告的议案》 《关于2023年第三季度内部审计工作报告的议 案》 《关于2023年第四季度内部审计工作计划的议 案》

会议	召开时间	事项
第三届董事会 审计委员会第 十次会议	2023年12月22日	《关于非公开发行募集资金投资项目延期的议案》

三、董事会审计委员会履职情况

1、募集资金存放和使用事项

报告期内，审计委员会持续关注公司非公开发行股份募集资金存放与使用情况，认为报告期内募投项目延期仅为项目进度的适度延缓，未改变募投项目的实施主体、实施方式、募集资金投资用途及投资规模，不会对募投项目的实施造成实质性的影响，公司募集资金存放与使用及披露符合《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等规定，不存在违规存放和使用募集资金的情形。

2、定期报告事项

审计委员会于报告期内严格按照相关规定要求，积极履行职责，充分审查监督，认真听取公司管理层和财务总监关于公司本年度生产经营、规范运作、财务管理和投资活动等重大事项的进展情况的汇报；认真审阅公司内部审计工作计划，督促内部审计监察部按照计划开展内部审计工作，对审计中发现的问题提出整改意见，并跟踪落实，保证内部审计工作有效实施；认真听取公司年度审计工作情况汇报，审阅了公司的财务报告，就年度审计事项与审计机构进行有效沟通，督促审计机构严格落实审计计划，保障了年报审计工作的有序开展，确保公司年度报告及相关文件的及时披露。审计委员会认为公司财务报告严格按照企业会计准则及公司财务制度的规定编制，真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。

3、利润分配事项

报告期内，审计委员会对公司2022年度利润分配方案进行认真审查：认为公司2022年度利润分配方案符合中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的规定，符合《公司章程》中关于利润分配及现金分红的要求，综合考虑公司股本规模、可持续发展的资金需求，给予投资者稳定、合理的投资回报，符合中小投资者的利益。

4、会计师事务所续聘事项

审计委员会对公司续聘外部审计机构容诚会计师事务所的事项进行了监督和评估，认为容诚会计师事务所（特殊普通合伙）具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，其在担任公司 2022 年度审计机构期间，严格遵循《中国注册会计师独立审计准则》等相关规定，勤勉尽责，坚持独立、客观、公正的开展审计工作，公允合理地发表了审计意见，出具的审计报告能公正、真实地反映公司的财务状况和经营成果。经审计委员会审议提议续聘容诚会计师事务所担任公司 2023 年度审计机构。

5、内部控制评价事项

报告期内，审计委员会认真审阅了公司《内部控制自我评价报告》，与外部审计机构进行了有效沟通。公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规、部门规章、规范性文件等要求，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度。报告期内，公司严格执行相关规则，股东大会、董事会、监事会、经理层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。因此审计委员会认为公司内部控制实际运作情况符合上市公司治理规范的要求。

四、总体评价

报告期内，审计委员会恪尽职守、勤勉尽责，尤其在有效监督公司外部审计和指导公司内部审计工作、促进公司建立有效的内部控制并提供真实、准确、完整的财务报告等方面发挥了重要作用。2024 年度，审计委员会将继续按照《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》及《公司章程》、《公司审计委员会工作细则》等规定，进一步规范运作，履行职责，发挥专业作用，促进公司完善治理。

科力尔电机集团股份有限公司

董事会审计委员会

2024 年 4 月 25 日