

上海航天汽车机电股份有限公司

关于第八届董事会第三十五次会议暨2023年年度报告

相关事项的董事会审计与风险管理委员会审核意见

我们认真审阅了《关于2023年计提资产减值准备及终止确认部分递延所得税资产的议案》、《2023年年度报告及年度报告摘要》、《2023年度内部控制评价报告》、《关于会计政策变更的议案》、《关于公司2024年申请航天财务公司综合授信，并部分转授信给子公司的议案》、《关于公司部分日常资金存放于航天财务公司的关联交易议案》、《关于继续委托航天财务公司发放委托贷款的关联交易议案》、《关于预计2024年度日常关联交易的议案》等相关资料，经过认真审阅，委员会认为：

1、《关于2023年计提资产减值准备及终止确认部分递延所得税资产的议案》

公司根据《企业会计准则》和公司《资产减值准备管理办法》等相关制度计提减值准备并终止确认递延所得税资产，有助于真实、合理反映公司整体经营情况，未发现损害股东的合法权益，同意将该议案提交股东大会审议。

2、《2023年年度报告及年度报告摘要》

鉴于中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）的专业审计意见，同意将2023年度财务报表提交董事会审议。

3、《2023年度内部控制评价报告》

公司组织架构完善、制度健全，符合国家有关法律、法规和证券监管部门的要求。公司现有的内部控制制度基本涵盖了公司营运与管理的各层面与各环节。我们同意将《2023年度内控评价报告》提交董事会审议。

公司经营层应当根据实际经营情况，进一步提高制度的适用性，以符合公司经营现状，并提高制度执行力，健全机制。

4、《关于会计政策变更的议案》

公司本次会计政策变更符合财政部的相关规定，同时也体现了会计核算的真实性与谨慎性原则，能够更加客观、公允的反映公司的财务状况和经营成果，不存在损害公司及全体股东利益的情形。同意本次会计政策变更。

5、《关于公司 2024 年申请航天财务公司综合授信，并部分转授信给子公司的议案》、《关于公司部分日常资金存放于航天财务公司的关联交易议案》、《关于继续委托航天财务公司发放委托贷款的关联交易议案》、《关于预计 2024 年度日常关联交易的议案》

本次关联交易审批、表决程序符合有关规定，未发现损害公司及其他股东，特别是中、小股东和非关联股东利益的情形，同意提交公司董事会审议。

上海航天汽车机电股份有限公司

董事会审计与风险管理委员会

赵春光、郭斌、徐秀强

二〇二四年三月二十八日