

西上海汽车服务股份有限公司

2023 年度董事会审计委员会履职情况报告

根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》和《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》等相关法律、法规以及西上海汽车服务股份有限公司（以下简称“公司”）《公司章程》、《董事会审计委员会实施细则》的有关规定，公司董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）本着勤勉尽责的原则，积极开展工作，认真履行职责，现就 2023 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

截至本报告出具日，公司第五届董事会审计委员会由三名成员组成，分别为独立董事袁树民、吴坚、非独立董事江华，其中主任委员由会计专业人士袁树民先生担任。审计委员会成员基本信息情况详见公司在上海证券交易所网站披露的《2023 年年度报告》。

二、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共召开了 5 次会议，具体审议情况如下：

会议名称	召开日期	审议事项	决议情况
审计委员会第九次会议	2023 年 1 月 13 日	1、审议《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》。	一致同意
审计委员会第十次会议	2023 年 1 月 30 日	1、审议《关于 2022 年年报审计计划及工作安排的议案》。	一致同意
审计委员会第十一次会议	2023 年 4 月 21 日	1、审议《关于 2022 年财务决算以及 2023 年财务预算报告的议案》； 2、审议《关于 2022 年度利润分配方案的议案》； 3、审议《关于预计 2023 年度日常关联交易的议案》； 4、审议《关于 2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》； 5、审议《关于 2022 年年度报告及其摘要的议案》；	一致同意

		6、审议《关于使用自有资金支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换的议案》； 7、审议《关于开展票据池业务的议案》； 8、审议《关于 2023 年度公司向金融机构申请授信额度的议案》； 9、审议《关于公司及子公司使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》； 10、审议《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》； 11、审议《关于 2023 年第一季度报告的议案》； 12、审议《关于〈2022 年度内部控制评价报告〉的议案》； 13、听取《2022 年度董事会审计委员会履职情况报告》。	
审计委员会第十二次会议	2023 年 8 月 24 日	1、审议《关于 2023 年半年度报告全文及其摘要的议案》； 2、审议《关于 2023 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》。	一致同意
审计委员会第十三次会议	2023 年 10 月 26 日	1、审议《关于 2023 年第三季度报告的议案》。	一致同意

三、审计委员会年度履职情况

1、监督及评估外部审计机构工作

报告期内，公司审计委员会对公司聘请的审计机构众华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“众华会所”）执行的外部审计工作进行了监督和评估，就财务审计工作与其进行了沟通和讨论，充分了解审计计划、审计发现的问题和审计结果。审计委员会认为：众华会所具有从事证券相关业务的资格，并遵循独立、客观、公正的职业准则，能较好地完成公司委托的审计工作。众华会所参与审计的人员均具备实施审计工作所必需的专业知识和相关的职业证书，在审计过程中，认真负责并保持了应有的关注和职业谨慎性，能够胜任公司的审计工作。众华会所受聘为公司提供审计服务工作中，能够恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则。审计委员会向公司董事会建议继续聘任众华会所担任公司 2023 年度审计工作。

2、监督和评估内部审计工作

报告期内，审计委员会充分发挥其作用，根据《公司法》《证券法》《企业内部控制基本规范》等要求，结合公司实际情况，认真审阅、检查了公司 2022 年

度内部审计工作，督促公司各部按照工作计划认真执行，并要求审计组制定 2023 年度内部审计工作计划。

3、审阅公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，审计委员会审阅了公司各期财务报告，与公司管理层进行了沟通，认为公司财务报告均按照证监会的相关法规以及企业会计准则的规定编制，所载内容真实、准确和完整，公允反映了公司财务状况及经营成果，不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况。审议通过了各期财务报告并同意提交董事会审议。

4、监督及评估公司的内部控制

报告期内，审计委员会指导公司风控审计部组织开展内控体系建设，对相关内控制度的修订、制订进行了审议，对内部审计工作的开展和内控流程的完善给予了指导。审计委员会认为公司已经建立了较为完善的内部治理机构，内部控制符合上市公司规范运作要求，并得到了认真执行，公司在内控框架下进一步细化内部管理制度、完善内控流程，内控体系建设取得良好成效，能够有效控制相关经营风险，保障公司和股东利益。

5、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

报告期内，审计委员会协调公司管理层、风控审计部、资产财务部、证券事务部等相关部门与外部审计机构保持了良好沟通，相关部门就公司财务会计规范、内控体系建设等问题征求外部审计机构的意见，并配合外部审计机构开展年度财务报告审计相关工作，有效促进公司财务和内控规范，共同发挥监督功能，保证了审计工作的顺利开展。

6、对公司重大关联交易等其他事项的审核

报告期内，审计委员会对公司与关联方发生的日常关联交易进行了审查，认为公司与关联方之间 2023 年度日常关联交易为正常业务所需，遵循了公开、公平、公正的原则，交易价格按照市场公允价格结算，不存在损害公司及中小股东利益的行为，不会影响公司的独立性。

四、总体评价

报告期内，审计委员会依据相关法律法规和公司内部制度等相关规定，忠实、勤勉地履行了相关法律法规规定的职责，本着对公司、股东、特别是中小股东负

责的态度，秉承客观、公正、独立的原则，认真审议相关议案，并发挥了指导、协调、监督作用，有效促进了公司内控建设和财务规范，促进了公司董事会规范决策和公司规范治理，保证了公司和中小股东的合法权益，认真履行了审计委员会的职责。

2024年，审计委员会将继续秉承审慎、客观、独立、公正的原则，继续切实履行职责，强化对公司董事会相关事项的事前审核，加强对内部审计工作的指导和与外部审计机构沟通的协调，充分发挥审计委员会的监督职能，促进公司财务相关事项的规范化，促进公司内控体系建设更加完善，切实维护公司及全体股东的合法权益。

西上海汽车服务股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月22日