

重庆建设汽车系统股份有限公司 董事会审计委员会 2024 年度第四次会议及 2024 年度第四次独立董事专门会议意见

重庆建设汽车系统股份有限公司董事会审计委员会 2024 年度第四次会议及 2024 年度第四次独立董事专门会议于 2024 年 7 月 19 日 9:00 时在公司 102 楼一会议室以现场会议的方式召开。应到审计委员会委员 4 名，实到 4 名，应到独立董事 4 名，实到 4 名，他们是审计委员会主任委员宋蔚蔚（独立董事），委员李嘉明（独立董事）、谢非（独立董事）、董其宏及独立董事刘伟，列席会议的有董事会秘书张虎山、财务部负责人牛艳丽、审计风险部负责人廖建。会议由审计委员会主任委员宋蔚蔚主持，会议的召集和召开符合公司《公司章程》和《审计委员会工作规则》的相关规定。会议专项意见如下：

一、关于拟聘龚华萍女士为总会计师（财务负责人）的意见

经审查，龚华萍女士不存在有《公司法》第 178 条规定不得担任公司高级管理人员的情形，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所纪律处分，未因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案稽查，非本公司现任监事，经公司在中国执行信息公开网查询，其不属于“失信被执行人”，经公司向重庆证监局申请其诚信信息查询，其不属于曾被中国证监会在证券期货市场违法失信平台公示人员。在任职资格方面拥有履行其职责所具备的能力，能够胜任所聘岗位的职责要求，同意推荐龚华萍女士为总会计师（财务负责人），并提交董事会审议。

二、关于审核公司 2024 年半年度会计报表的意见

公司 2024 年半年度会计报表编制符合《企业会计准则》的要求，各项支出合理，收入、费用和利润的确认符合法律、法规和有关制度规定，真实、完整

地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况，并同意提交公司董事会审议。

三、关于审核公司 2024 年上半年日常关联交易的意见

2024 年 1-6 月，公司与关联人发生采购及销售原材料、产品及零部件等日常关联交易，发生金额合计 6,879.32 万元。其中，“向关联人采购原材料”预计总额为 300 万元，实际发生 96.36 万元，实际发生占年度预计的 32.12%。“向关联人销售产品、商品”预计总额为 26300 万元，实际发生 6680.88 万元，实际发生占年度预计的 25.40%。“接受关联人提供的劳务”预计总额为 550 万元，实际发生 102.08 万元，实际发生占年度预计的 18.56%。同意提交公司董事会审议。

四、关于公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的意见

（一）关于公司关联资金往来情况的专项说明及独立意见

截止 2024 年 6 月 30 日，公司除与关联方因销售产品等原因发生经营性资金占用 4365.73 万元外，公司不存在中国证监会《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》第五条所述将资金直接或者间接地提供给控股股东、实际控制人及其他关联方使用的情形。

（二）关于公司担保情况的专项说明及独立意见

2024 年 2 月 2 日，公司 2024 年度第一次临时股东大会批准《关于全资子公司资产质押、抵押向银行类金融机构和非银行金融机构申请融资暨关联交易的议案》。截止 2024 年 6 月 30 日，公司为全资子公司车用空调公司，提供担保余额 42,249.35 万元，其中车用空调公司自有资产抵押余额 36,249.35 万元，合计占公司最近一期经审计净资产的 967.40%。公司没有为控股股东及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保，控股股东及其他关联方也未强制公司为他人提供担保。

五、关于对兵器装备集团财务有限责任公司风险评估的意见

《关于对兵器装备集团财务有限责任公司的持续风险评估报告》反映了兵

器装备集团财务有限责任公司（以下简称：财务公司）目前的经营资质、业务和风险状况。财务公司不存在违反中国银行保险监督管理委员会《企业集团财务公司管理办法》（中国银保监会令〔2022〕第6号）规定的情况，截止2024年6月30日，财务公司的各项监管指标符合该办法第三十四条的规定要求，风险管理不存在重大缺陷。

报告期内，根据公司与财务公司签订的《金融服务协议》，公司及子公司在财务公司的存款业务发生存入金额86,140.61万元，取出金额87,644.85万元，期末余额11,227.53万元，公司在财务公司的存款安全性和流动性良好，未发生财务公司因现金不足而延迟付款的情况，公司及子公司在财务公司开展的存款业务风险可控，不存在被关联人占用的风险。

财务公司在为公司及子公司提供结算、存款、信贷等金融业务中，遵循了公平合理的原则，按照市场公允价格或国家规定的标准收取相关费用，未有损害公司及中小股东的利益。

同意将此评估报告提交董事会审议。

董事会审计委员会委员及独立董事：

宋蔚蔚、李嘉明、谢非、董其宏、刘伟、