

# 国机汽车股份有限公司

## 董事会审计与风险管理委员会 2025 年度履职情况报告

根据《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》（以下简称“《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》（以下简称“《自律监管指引》”）、《国机汽车股份有限公司章程》《国机汽车股份有限公司董事会审计与风险管理委员会工作规则》的有关规定，作为国机汽车股份有限公司（以下简称“公司”）现任审计与风险管理委员会成员，向董事会作如下报告：

### 一、审计与风险管理委员会基本情况

2024 年 1 月 19 日，公司召开第九届董事会第一次会议，审议通过《关于选举第九届董事会专门委员会成员的议案》，选举祝继高先生、王都先生、彭原璞先生为第九届董事会审计与风险管理委员会委员，其中祝继高先生、王都先生为独立董事。2024 年 6 月 13 日，彭原璞先生辞去董事长、董事职务，同时相应辞去公司董事会审计与风险管理委员会委员职务。2024 年 7 月 30 日，公司召开第九届董事会第五次会议，选举戴旻先生为公司董事长，并增补为审计与风险管理委员会委员。

公司审计与风险管理委员会由独立董事祝继高先生、独立董事王都先生、董事长戴旻先生三名成员组成，其中主任委员由具有会计专业资格的祝继高先生担任。审计与风险管理委员会人员构成、专业知

识与工作经验符合相关监管要求及公司规定。

## 二、审计与风险管理委员会年度会议召开情况

报告期内，公司第九届董事会审计与风险管理委员会根据《上市公司治理准则》《股票上市规则》《自律监管指引》及其他有关规定，积极履行职责，审计与风险管理委员会共召开了 4 次会议。

1. 2025 年 2 月 14 日，召开 2025 年第一次会议，会议听取《关于公司 2024 年度财务报告审计及内部控制方案的汇报》《关于公司 2024 年度内审情况总结及 2025 年度工作计划的汇报》。与会委员充分肯定了 2024 年度审计工作成效，就年报审计工作重点、前期关注的主要问题等事项展开讨论，并在审计结果精准性、过程数字化、人员专业性等方面提出了建议。

2. 2025 年 4 月 18 日，召开 2025 年第二次会议，会议审议通过《公司 2024 年年度报告》《公司 2025 年第一季度报告》《公司 2024 年度内部控制评价工作报告》；听取《公司 2024 年度审计总结汇报》《关于计提 2024 年下半年资产减值准备的汇报》《公司 2024 年度内部控制评价工作汇报》《公司 2024 年度内部控制审计报告》《公司 2024 年度内部审计质量评估情况汇报》《公司 2025 年度内部审计工作计划及 2025-2027 三年经责审计滚动计划汇报》。与会委员就年度重要财务指标、加强内部审计力量等事项进行沟通交流。

3. 2025 年 8 月 25 日，召开 2025 年第三次会议，会议审议通过《公司 2025 年半年度报告及摘要》；听取《公司 2025 年 1-7 月内部审计工作汇报》《公司计提 2025 年上半年资产减值准备的汇报》。

4. 2025 年 10 月 29 日，召开 2025 年第四次会议，会议审议通过《公司 2025 年第三季度报告》《关于续聘会计师事务所的议案》；听取《公司 2025 年 1-10 月内部审计项目执行情况汇报》。

### 三、审计与风险管理委员会年度主要工作情况

#### （一）监督及评估外部审计机构工作

##### 1. 提议续聘会计师事务所

天职国际是一家专注于审计鉴证、资本市场服务、管理咨询等的特大型综合性咨询机构，具有多年为上市公司提供审计服务的经验与能力，在对公司 2024 年度财务报表进行审计的过程中，按照中国注册会计师审计准则开展审计工作，客观、公正、公允地反映了公司的财务状况和经营成果。鉴于公司财务审计工作的连续性和双方良好的合作关系，向公司董事会提议续聘天职国际为 2025 年度财务报表和内部控制审计机构。

##### 2. 审核外部审计机构的审计费用

经审核，公司支付天职国际 2024 年财务报告审计和内部控制审计的服务费为 370 万元，与公司所披露的审计费用情况相符。

##### 3. 与外部审计机构讨论和沟通审计范围、审计计划、审计方法及在审计中发现的重大事项

报告期内，审计与风险管理委员会与天职国际就审计范围、审计计划、审计方法及管理建议等事项进行了充分的讨论与沟通，并且在审计期间也未发现在审计中存在其他的重大事项。

##### 4. 监督和评估外部审计机构是否勤勉尽责

审计与风险管理委员会认为天职国际对公司进行审计期间勤勉尽责，遵循了独立、客观、公正的职业准则。

#### （二）监督及评估内部审计工作

报告期内，审计与风险管理委员会认真审阅了公司的内部审计工作计划，并认可该计划的可行性，同时督促公司内部审计部门严格按照审计计划执行，并对内部审计出现的问题提出了指导性意见。经审阅内部审计工作报告，未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

#### （三）审核公司财务信息及其披露

报告期内，审计与风险管理委员会认真审阅了公司的财务报告，并认为公司财务报告是真实、完整和准确的，不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，且公司也不存在重大会计差错调整、涉及重要会计判断的事项、导致非标准无保留意见审计报告的事项。

#### （四）监督及评估内部控制

公司按照法律法规和中国证监会、上海证券交易所的有关规定要求，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度。报告期内，公司严格执行各项法律法规及公司内部管理制度，股东会、董事会、经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。因此，审计与风险管理委员会认为公司的内部控制实际运作情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求。

#### （五）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，为更好的使公司管理层、内部审计部门及相关部门与

天职国际进行充分有效的沟通，审计与风险管理委员会在听取了双方的意见后，积极进行了协调工作，以求用最短的时间完成相关审计工作。

#### 四、审计与风险管理委员会年度履职情况总体评价

报告期内，审计与风险管理委员会依据《自律监管指引》以及公司制定的《董事会审计与风险管理委员会工作规则》等的相关规定，充分发挥了审查、监督作用，确保了足够的时间和精力完成职责工作，切实履行了审计与风险管理委员会的责任和义务。

2026年，审计与风险管理委员会将继续本着谨慎、客观、独立原则勤勉尽责，切实有效地监督、评估公司的内外部审计工作，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，持续发挥审计与风险管理委员会的积极作用，维护公司及全体股东的合法利益。

国机汽车股份有限公司

董事会审计与风险管理委员会

2026年4月22日