

西上海汽车服务股份有限公司

2025 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《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》的有关规定，西上海汽车服务股份有限公司（以下简称“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，认真、规范、有效履行审计委员会的职责，全面关注公司的发展状况，在监督及评估外部审计机构工作、公司内部审计工作、公司的内部控制等方面切实发挥专业职能，履行了专门委员会的职责。现将公司审计委员会 2025 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

公司第六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先生、独立董事吴坚先生、非独立董事 CAO JINGLIN 女士，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《2025 年年度报告》。

二、审计委员会会议召开情况

报告期内，公司审计委员会共召开了 6 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
第六届审计委员会第四次会议	2025 年 1 月 15 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》 2、审议《关于 2024 年年报审计计划及工作安排的议案》	一致同意
第六届审计委员会第五次会议	2025 年 4 月 15 日	1、审议《关于 2024 年度审计工作情况以及审计总结的议案》	一致同意
第六届审计委员会第六次会议	2025 年 4 月 23 日	1、审议《关于〈2024 年财务决算以及 2025 年财务预算报告〉的议案》 2、审议《关于 2024 年年度报告及其摘要的议案》 3、审议《2024 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》 4、审议《关于〈2024 年度内部控制评价报告〉的议案》	一致同意

		<p>5、审议《关于 2024 年度利润分配方案的议案》</p> <p>6、审议《关于〈2024 年度对会计师事务所履职情况评估报告〉的议案》</p> <p>7、审议《关于续聘公司 2025 年度审计机构的议案》</p> <p>8、审议《关于预计 2025 年度日常关联交易的议案》</p> <p>9、审议《关于预计 2025 年度担保额度的议案》</p> <p>10、审议《关于 2025 年度公司及控股子公司向金融机构申请授信额度的议案》</p> <p>11、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》</p> <p>12、审议《关于子公司 2024 年度未完成业绩承诺及有关业绩补偿的议案》</p> <p>13、审议《关于计提资产减值准备及核销资产的议案》</p> <p>14、审议《关于〈2024 年度董事会审计委员会履职情况报告〉的议案》</p> <p>15、审议《关于〈董事会审计委员会对会计师事务所 2024 年度履职情况评估和履行监督职责情况报告〉的议案》</p> <p>16、审议《关于会计师事务所选聘方案的议案》</p> <p>17、审议《关于 2025 年第一季度报告的议案》</p> <p>18、审议《关于补充确认使用闲置募集资金办理银行通知存款业务的议案》</p>	
第六届审计委员会第七次会议	2025 年 8 月 25 日	<p>1、审议《关于 2025 年半年度报告全文及其摘要的议案》</p> <p>2、审议《关于 2025 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》</p> <p>3、听取《关于 2025 年上半年内审检查报告》</p>	一致同意
第六届审计委员会第八次会议	2025 年 10 月 28 日	1、审议《关于 2025 年第三季度报告的议案》	一致同意
第六届审计委员会第九次会议	2025 年 11 月 27 日	1、审议《关于使用闲置募集资金临时补充流动资金的议案》	一致同意

三、审计委员会年度履职情况

（一）审阅公司财务报告并对其发表意见

报告期内，审计委员会将财务报告审阅作为履职重点，对公司各期财务报告进行了认真核查。审计委员会认为，公司财务报告在所有重大方面公允、完整地反映了公司的经营成果和财务状况，未发现与财务报告相关的欺诈、舞弊及重大错报情形。审计委员会特别关注了重大会计处理、审计调整及会计政策变更等事项，确认不存在需重大差错更正或涉及复杂会计判断而未恰当处理的问题。经审议，审计委员会同意将各期财务报告提交董事会批准。

（二）外部审计机构工作的监督与评估

在外部审计监督方面，审计委员会对聘请的众华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“众华会所”）的年度审计工作进行了全程跟踪与评估。审计委员会与审计团队就审计计划、关键审计事项及审计结论进行了充分沟通，全面掌握了审计进程。经评估，众华会所具备证券期货相关业务执业资格，项目组成员均具备相应的专业胜任能力和执业资质，在审计过程中坚持独立、客观、公正的原则，勤勉尽责地完成了审计委托。基于此，审计委员会同意续聘众华会所为公司 2025 年度财务报告及内部控制审计机构。

（三）内部控制体系的监督与评估

报告期内，审计委员会积极指导和推动公司内控体系建设，结合业务发展实际，督促风控审计部持续优化内控制度并确保有效落地。审计委员会认为，公司已构建较为健全的内部控制组织架构，关键控制点覆盖全面，内控制度得到认真执行。同时，公司通过细化内部管理规范、优化控制流程，内控建设取得积极成效，能够合理保证经营合法合规、资产安全及财务信息真实完整，有效维护了公司和股东的利益。

（四）内部审计工作的监督与评估

报告期内，审计委员会持续关注公司内部审计工作的规范有效运作，在审计委员会会议上审议了公司内部审计工作计划，对该计划的可行性表示认可并督促内审部门严格按计划推进。报告期末，审计委员会听取了风控审计部关于年度工作的汇报，认为内审工作严格遵循既定计划，对发现的问题及时提出整改建议并持续跟踪落实。经核查，内部审计机制运行有效，未发现重大缺陷，能够为公司规范运作提供有力支持。

（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，审计委员会积极发挥协调作用，推动公司管理层、风控审计部、资产财务部、证券事务部等部门与外部审计机构保持高效协作。相关部门主动就财务会计规范、内控完善等事项与外部审计交流意见，并积极配合年度审计工作，保障了审计程序的顺利实施。这种沟通机制强化了监督合力，提升了审计效率和质量，确保了年度审计任务圆满完成。

四、总体评价

报告期内，审计委员会切实遵循相关法律法规及公司制度要求，以客观独立的态度审阅各项议案，密切关注中小投资者权益保护，积极发挥在财务监督、内控建设及规范治理中的专业作用。通过认真履职，审计委员会在推动公司规范决策、完善财务管理和健全内部控制体系等方面取得积极成效，为维护公司及全体股东合法权益提供了有力保障。

2026年，审计委员会将继续秉持审慎专业的原则，严格按照《公司法》及监管要求，履行审计委员会的职责，依法承接并行使新《公司法》规定的原监事会职权，聚焦履职重点，进一步强化对公司重大事项的审议，持续督导内部审计工作质效，深化与外部审计机构的沟通协作，推动公司财务规范水平和内控体系建设持续优化，切实履行好审计委员会的监督职责，更好地服务公司高质量发展和全体股东利益。

特此报告。

西上海汽车服务股份有限公司

董事会审计委员会

2026年4月23日