

青岛威奥轨道股份有限公司

2023 年度董事会审计委员会履职情况报告

各位董事：

根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等相关规定，青岛威奥轨道股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行审计监督职责，现就 2023 年度履职情况报告如下：

一、董事会审计委员会基本情况

公司第三届董事会审计委员会由独立董事罗福凯、独立董事刘华义和董事孙勇智三名委员组成，其中具有专业会计资格的独立董事罗福凯为审计委员会主任。所有成员均具有能够胜任审计委员会工作职责的专业知识和丰富经验，符合相关法律法规规定的任职要求。

罗福凯先生：1959 年 10 月出生，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权，博士学位。1995 年 12 月至今于中国海洋大学任职，现任中国海洋大学管理学院教授。

刘华义先生：1964 年 2 月出生，中国国籍，民盟盟员，无境外永久居留权，博士学位。1989 年至 2024 年 2 月于中国海洋大学任职，2024 年 2 月至今任青岛工学院教授。

孙勇智先生：1966 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，经济师职称。1991 年 12 月至 2003 年 3 月，担任农业银行青岛分行分理处主任；2003 年 4 月至 2015 年 12 月，担任青岛威奥股权投资有限公司财务总监；2015 年 12 月至 2016 年 11 月，担任青岛威奥轨道装饰材料制造有限公司财务总监；2016 年 12 月至 2022 年 11 月担任公司董事、副总经理、财务总监；2022 年 12 月至今担任公司董事。

二、审计委员会会议召开情况

2023 年度，公司董事会审计委员会根据《董事会审计委员会工作细则》及其他有关规定召开委员会会议，共计召开 1 次会议，具体如下：

1、2023 年 12 月 28 日召开第三届董事会审计委员会第一次会议，审议通过了《关于轨道交通车辆配套装备（青岛）建设项目延期的议案》。

三、审计委员会 2023 年度主要工作情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

1、评估外部审计机构的独立性和专业性

致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“致同所”）为公司聘任的外部审计机构，能较好地完成公司委托的各项工作，且其具有从事证券相关业务的资格，自从聘任以来，致同所一直遵循独立、客观、公正的职业准则，符合上级监管部门和公司聘用要求。

2、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，我们以会议形式与致同所就审计范围、审计计划、审计方法等事项进行了充分的讨论与沟通，且审计期间未发现其中存在其他的重大事项。

3、监督和评估外部审计机构是否勤勉尽责

我们认为致同所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）指导公司内部审计工作

报告期内，我们根据内部审计工作计划，督促公司内部审计机构推进审计工作，并对内部审计出现的问题提出了指导性意见。经核查，我们未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

（三）审阅公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，我们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更正、涉及重要会计判断的事项、导致非标意见审计报告的事项。

（四）评估公司内部控制有效性

公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、上海证券交易所有关规定的要求，建立并不断完善公司治理结构和治理制度。报告期内，公司内部控制制度得到了有效实施，切实保障了公司和股东的合法权益。我们审阅了公司 2023 年内部控制评价报告，认为报告基本反映公司的内部控制情况，不存在重大缺陷和重要缺陷。我们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、内部审计部门与外部审计机构的沟通

报告期内，审计委员会积极协调公司管理层就重大审计事项与外部审计机构的沟通，协调内部审计部门与外部审计机构的沟通及配合外部审计工作。

（六）监督募集资金的使用和管理

报告期内，我们对募集资金的使用和管理进行监督和检查，公司不存在募集资金使用和管理违规的情形。

四、总体评价

2023 年度，作为公司董事会审计委员会成员，我们依据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及公司《董事会审计委员会工作细则》等相关规定，恪尽职守，勤勉尽责，为董事会提高决策水平提供专业支持，推动公司整体规范治理水平的不断提升。

2024 年，董事会审计委员会将进一步落实各项工作，提高自身履职能力，不断健全和完善内控体系建设，充分发挥审计委员会的各项监督职能，切实维护公司与全体股东的共同利益。

青岛威奥轨道股份有限公司董事会审计委员会

成员：罗福凯、刘华义、孙勇智

2024 年 4 月 17 日