

# 湖南天雁机械股份有限公司

## 董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告

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》《湖南天雁机械股份有限公司章程》《湖南天雁机械股份有限公司董事会审计委员会实施细则》等有关规定和要求，公司审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行了审计监督职责。现将审计委员会 2023 年度履职情况报告如下。

### 一、审计委员基本情况

公司第十届董事会审计委员会由独立董事刘桂良（主任委员）、独立董事马朝臣和董事谢力 3 名董事组成，全部成员均具有能够胜任审计委员会职责的专业知识和商业经验。

### 二、审计委员会会议召开情况

报告期内，审计委员会共召开 4 次会议。全体委员均出席了各次会议，具体情况如下：

（一）2023 年 4 月 21 日，审计委员会召开 2023 年第 1 次会议，审议通过了以下议案：

1. 关于公司董事会审计委员会 2022 年度履职情况的议案；
2. 关于公司 2022 年度财务决算报告的议案；
3. 关于公司 2023 年度财务预算报告的议案；
4. 关于公司 2022 年度利润分配预案的议案；
5. 关于公司 2022 年度内控体系工作报告的议案；
6. 关于公司 2022 年度报告及摘要的议案；
7. 关于公司 2023 年日常关联交易预计情况的议案；

8. 关于公司 2022 年技改投资完成情况及 2023 年计划的议案；

9. 关于公司年度审计工作计划的议案；

10. 关于公司 2023 年全面风险管理报告的议案；

11. 关于公司对兵器装备集团财务有限责任公司风险评估报告的议案；

12. 关于公司与兵器装备集团财务有限责任公司签署《金融服务协议》的关联交易议案；

13. 关于计提资产减值准备的议案；

14. 关于支付 2022 年度审计费用的议案；

15. 关于湖南天雁机械有限责任公司向中国银行股份有限公司衡阳分行申请授信额度的议案；

16. 关于公司 2023 年第一季度报告的议案。

(二) 2023 年 8 月 18 日，审计委员会召开 2023 年第 2 次会议，审议通过了以下议案：

1. 关于公司 2023 年半年度报告全文及摘要的议案；

2. 关于公司对兵器装备集团财务有限责任公司 2023 年半年度风险评估报告的议案。

(三) 2023 年 10 月 27 日，审计委员会召开 2023 年第 3 次会议，审议通过了以下议案：

1. 关于公司 2023 年第三季度报告的议案；

2. 关于调整 2023 年度日常关联交易预计额度的议案。

(四) 2023 年 11 月 8 日，审计委员会召开 2023 年第 4 次会议，审议通过了以下议案：

关于变更 2023 年度会计师事务所的议案。

### 三、审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会认真履职，在公司定期报告编制与披露及内部审计等方面发挥了监督指导和决策咨询作用。

#### （一）监督及评估外部审计机构工作

公司委托中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供 2022 年度财务报表审计服务，审计委员会成员与中兴华会计师事务所会计师就 2022 年度审计工作的审计范围、审计计划、审计方法等事项进行了充分的交流与讨论，在审计过程中未发现存在重大问题；经审核，公司实际向中兴华会计师事务所支付 2022 年度财务报告审计费用 50 万元、内部控制审计费用 22 万元，与公司所披露的审计费用相符。

2023 年 11 月，审计委员会对公司 2023 年度拟变更审计机构-天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）的执业资质、投资者保护能力、从业人员信息、业务经验及诚信记录等方面进行了了解和审查，同意提交公司董事会审议。

报告期内，审计委员会成员与天职国际会计师事务所会计师就 2023 年度审计工作进行了讨论与沟通。在审计期间未发现存在其他的重大事项。我们认为审计机构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）审阅公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，审计委员会认真审阅公司的季度、半年度、年度财务报告，以及财务预算报告后认为：公司的财务报告是按照《企业会计准则》编制的，不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，在所有重大方面公允地反映了公司的财务状况和经营成果以及现金流量情况。

#### （三）评估内部控制的有效性

审计委员会认真审阅了公司《内控体系建设与监督工作

报告》，认为公司按照《公司法》《证券法》等法律法规及中国证监会、上海证券交易所有关规定的要求，建立了较为完善的公司治理结构和管理制度；报告期内，公司能够执行各项法律法规、《公司章程》及内部管理制度，股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益，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。

#### （四）指导内部审计工作

报告期内，审计委员会审阅了公司内部审计工作计划，督促内部审计机构严格按照审计计划落实相关工作，对内部审计工作进行了督导。公司内部审计工作能够有效运作，未发现公司内部审计工作存在重大问题的情况。

#### 四、总体评价

2023年，公司审计委员会依据相关法律法规和《公司章程》的规定，勤勉尽责、恪尽职守，切实有效地履行了审计委员会的职责。2024年，公司审计委员会将继续忠实地履行职责，进一步加强与公司经营管理层、审计机构、内部审计部门、财务部门的沟通，科学、有效地履行审计委员会的职责和义务，促进公司稳健经营、规范运作。

特此报告。

湖南天雁机械股份有限公司董事会审计委员会

2024年4月19日