

上海航天汽车机电股份有限公司

关于第八届董事会第二十三次会议暨2022年年度报告相关

事项的董事会审计和风险管理委员会审核意见

我们认真审阅了《关于2022年度计提减值准备的议案》、《关于2022年度核销坏账准备的议案》、《2022年度内部控制评价报告》、《关于公司2023年申请航天财务公司综合授信，并部分转授信给子公司的议案》、《关于公司部分日常资金存放于航天财务公司的关联交易议案》、《关于航天财务公司风险评估报告》、《关于与航天财务公司金融业务风险处置预案》等相关资料，经过认真审阅，委员会认为：

1、《关于2022年度计提减值准备的议案》、

公司根据《企业会计准则》和公司《资产减值准备管理办法》等相关制度计提减值准备，有助于真实、合理反映公司整体经营情况，未发现损害股东的合法权益，同意将《关于2022年度计提减值准备的议案》提交股东大会审议。

2、《关于2022年度核销坏账准备的议案》

本次核销应收账款符合《企业会计准则》和相关政策要求，符合公司的实际情况，能够更加公允地反映公司的财务状况以及经营成果，同意提交董事审议。

3、《2022年度内部控制评价报告》

公司组织架构完善、制度健全，符合国家有关法律、法规和证券监管部门的要求。公司现有的内部控制制度基本涵盖了公司营运与管理的各层面与各环节。我们同意将《2022年度内控评价报告》提交董事会审议。

公司经营层应当根据实际经营情况，进一步提高制度的适用性，以符合公司经营现状，并提高制度执行力，健全机制。

4、《关于公司 2023 年申请航天财务公司综合授信，并部分转授信给子公司

的议案》、《关于公司部分日常资金存放于航天财务公司的关联交易议案》、《关于航天财务公司风险评估报告》、《关于与航天财务公司金融业务风险处置预案》

上述关联交易审批、表决程序符合有关规定，未发现损害公司及其他股东，特别是中、小股东和非关联股东利益的情形，同意提交公司董事会审议。要求公司经营层严格执行公司资金使用相关制度，加强监管，确保资金安全。

上海航天汽车机电股份有限公司

董事会审计和风险管理委员会

赵春光、郭斌、葛文蕊

二〇二三年三月二十九日