

2024 年度董事会审计与风险管理委员会 履职报告

2024 年度，株洲时代新材料科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计与风险管理委员会根据中国证监会《上市公司治理准则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》《公司章程》和《审计与风险管理委员会工作细则》的有关规定，本着勤勉尽责的态度，认真履行了审计监督职责。现将 2024 年度履职情况报告如下：

一、董事会审计与风险管理委员会成员基本情况

公司第九届审计与风险管理委员会由独立董事凌志雄先生（后由周志方先生接任）、独立董事张丕杰先生、董事冯晋春先生三名成员组成，先后由会计专业人士凌志雄先生、周志方先生担任主任委员。

报告期内，原独立董事凌志雄先生由于六年任期届满辞去了独立董事及其担任的董事会专门委员会的相关职务。公司于 2024 年 5 月 22 日召开 2023 年年度股东大会，审议通过了《关于变更公司独立董事的议案》，补选周志方先生为公司第九届董事会独立董事，并相应接任董事会审计与风险管理委员会主任委员；凌志雄先生同时离任公司独立董事以及审计与风险管理委员会主任委员职务。

公司于 2024 年 12 月 20 日完成了董事会换届选举工作，并选举产生了新一届董事会专门委员会。第十届董事会审计与风险管理委员会现由独立董事周志方先生、独立董事张丕杰先生、董事冯晋春先生三名成员组成，由会计专业人士周志方先生担任主任委员。

凌志雄先生（离任）、周志方先生、张丕杰先生、冯晋春先生的个人简历如下。

凌志雄先生（离任）：男，1963 年出生，中共党员，硕士学历，高级会计师。现任华自科技股份有限公司与金健米业股份有限公司独立董事。曾任湖南财经学院财政会计系讲师、副教授，湖南大学会计学院副教授，湖南大学工商管理学院副教授，本公司独立董事等职。

周志方先生：男，1982 年出生，中共党员，博士学历。现任公司独立董事，

金健米业股份有限公司独立董事，中南大学商学院会计与财务系/数据科学与交叉学科系教授、博士生导师，湖南省杰出青年基金获得者，中南大学商学院会计研究中心主任，英国伯明翰大学商学院访问学者，湖南省首批 2011 协同创新中心——两型社会与生态文明协同创新中心副主任，湖南省哲学社会重点研究基地——中国中部崛起战略研究中心副主任，湘江智算（湖南）高科发展有限责任公司法定代表人。

张丕杰先生：男，1961 年出生，中共党员，硕士学历，高级经济师。曾任一汽集团计划财务部计划处处长、一汽长春轻型车车厂副厂长、一汽轿车股份有限公司采购部部长、一汽进出口公司总经理、一汽轿车股份有限公司总经理、一汽大众汽车有限公司董事兼总经理、中国第一汽车集团有限公司总经理助理兼供应采购部部长、富奥汽车零部件股份有限公司董事长、长春一汽富维汽车零部件股份有限公司董事长、富赛汽车电子有限公司董事长。现任公司独立董事、长春汽车行业协会会长。

冯晋春先生：男，1965 年出生，中共党员，大学学历，正高级会计师，中国注册会计师（非执业）。历任太原机车车辆厂财务科见习生、会计员、财务处助理会计师、财务处副处长、财务部副部长、部长，中国北车集团公司（中国北车股份有限公司）审计部副部长、中国中车集团有限公司财务部副部长兼会计处处长、财务与资本运营中心副主任、财务与资本运营部副部长等职。现任公司董事、中国中车集团有限公司（中国中车股份有限公司）所属企业专职外部董事、中车财务有限公司董事、中车智能交通工程技术有限公司董事、中车集团财会学会秘书长。

二、审计与风险管理委员会会议召开情况

2024 年度，公司董事会审计与风险管理委员会以现场与现场结合通讯的方式共召开了六次会议，全体委员亲自出席了全部会议。

2024 年 3 月 22 日，公司董事会审计与风险管理委员会召开 2024 年第一次会议，与外部审计机构进行沟通，听取审计机构毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“毕马威华振”）关于 2023 年年度报告审计工作的汇报，并就财务报告审计及内部控制审计的工作进度、审计中公司的配合情况、审计发

现与观察、后续的审计工作安排等事项与审计师进行了沟通，公司董事会审计与风险管理委员会对毕马威华振汇报的事项表示赞同。

2024年3月26日，公司董事会审计与风险管理委员会召开2024年第二次会议。听取毕马威华振2023年度审计工作的总结报告；公司2023年度内部审计工作报告；公司2023年度法治工作报告。审议了公司2023年度董事会审计与风险管理委员会履职报告；公司2023年年度报告及摘要；公司2023年度财务决算报告及2024年度预算报告；公司2024年度外汇衍生品交易预计额度的议案；公司2024年度开展外汇衍生品业务的可行性分析报告；公司对受聘会计师事务所的履职情况评估报告及审计与风险管理委员会履行监督职责情况报告；续聘2024年度外部审计机构的议案；公司2023年度内部控制评价报告；公司2024年度风险评估报告。公司董事会审计与风险管理委员会同意本次会议审议的各项内容。

2024年4月26日，公司董事会审计与风险管理委员会召开2024年第三次会议，审议了公司2024年第一季度报告。公司董事会审计与风险管理委员会同意公司2024年第一季度报告。

2024年8月23日，公司董事会审计与风险管理委员会召开2024年第四次会议，听取公司审计风险部关于公司2024年度风险跟踪情况汇报；审议了公司2024年半年度报告及摘要。公司董事会审计与风险管理委员会同意本次会议审议的各项内容。

2024年10月29日，公司董事会审计与风险管理委员会召开2024年第五次会议，审议了公司2024年第三季度报告。公司董事会审计与风险管理委员会同意公司2024年第三季度报告。

2024年12月25日，公司董事会审计与风险管理委员会召开2024年第六次会议，听取毕马威华振关于2024年年度报告审计工作计划的汇报，并就具体的工作安排与审计师进行了沟通，公司董事会审计与风险管理委员会对毕马威华振汇报的事项表示赞同。

三、公司董事会审计与风险管理委员会履职情况

（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

报告期内，审计与风险管理委员会通过对外部审计机构毕马威华振的资质、独立性和专业能力进行了审核和评估，认为其具备为公司提供审计服务所必需的专业知识和从业资格，不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

2、与外部审计机构讨论和沟通相关审计事项

报告期内，审计与风险管理委员会按照中国证监会的相关规则以及公司《审计与风险管理委员会工作细则》和董事会的要求，协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构沟通，与外部审计机构毕马威华振多次就审计计划、审计范围和审计方法等方面进行沟通协商，关注相关审计工作的进展情况，确保各项审计工作的顺利实施完成。

3、向董事会提出续聘外部审计机构的建议

根据公司《审计与风险管理委员会工作细则》的规定，结合毕马威华振的资信状况、执业经验，以及其近年为公司提供年度财务审计服务，对公司的生产经营情况和财务状况较为了解等因素，经审计与风险管理委员会委员审议表决后，决定向公司董事会提议续聘毕马威华振为公司 2024 年度审计机构。

（二）对公司内部审计工作指导情况

报告期内，董事会审计与风险管理委员会对公司的内部审计计划工作进行了指导，同时督促公司严格按照内部审计计划进行执行与落实，并对内部审计工作安排、审查重点、工作方法提出了指导性意见。

（三）审阅公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，董事会审计与风险管理委员会认真审阅了公司的 2023 年年度报告、2024 年第一季度报告、2024 年半年度报告和 2024 年第三季度报告，并认为公司财务报告是真实的、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、重大会计政策及估计变更、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）评估内部控制的有效性

报告期内，董事会审计与风险管理委员会审阅了公司内部控制评价报告，及时了解公司内部控制工作的实施进展情况，对公司内部控制活动进行监督和检查，

认为公司严格按照《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，建立了较为完善的法人治理结构及内部控制体系，公司股东大会、董事会和监事会运作规范，各项经营决策程序合法有效，经营运作情况合法合规，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，切实保障了公司和股东的合法权益。

四、总体评价

报告期内，我们依据相关法律法规的要求，勤勉尽责、恪尽职守，发挥监督、指导作用，较好地履行了审计与风险管理委员会的职责，切实维护了公司利益和全体股东权益。2025 年，审计与风险管理委员会将更加恪尽职守，充分发挥委员会的专业职能，密切关注公司内外部审计沟通、监督和核查工作，严格按照相关规定进一步完善和改进，推动公司治理水平持续提升。

董事会审计与风险管理委员会

2025 年 4 月 28 日