

中国汽车工程研究院股份有限公司 董事会审计委员会 2023 年度对会计师事务所履行监督 职责情况报告

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》和中国汽车工程研究院股份有限公司（以下简称“公司”或“中国汽研”）的《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》等规定和要求，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职。现将公司董事会审计委员会 2023 年度对会计师事务所履行监督职责的情况汇报如下：

一、2023 年年审会计师事务所基本情况

（一）会计师事务所基本情况

立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）由我国会计泰斗潘序伦博士于1927年在上海创建，1986年复办，2010年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所，注册地址为上海市，首席合伙人为朱建弟先生。立信是国际会计网络BDO的成员所，长期从事证券服务业务，新证券法实施前具有证券、期货业务许可证，具有H股审计资格，并已向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。

截至2023年末，立信拥有合伙人278名、注册会计师2,533名、从业人员总数10,730名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师693名。

立信2023年度业务收入(经审计)50.01亿元，其中审计业务收入35.16亿元，证券业务收入17.65亿元。

2023年度，立信为671家上市公司提供年报审计服务，审计收

费8.32亿元。

2023年度，立信为671家上市公司提供年报审计服务。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于2023年5月26日召开的第五届董事会第三次会议审议通过了《关于聘请公司2023年度审计服务机构的议案》，该议案于2023年6月16日经2022年年度股东大会审议通过。公司独立董事对上述议案发表了事前认可意见及同意的独立意见。

二、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）在董事会审议之前，我们就聘请公司2023年度审计服务机构的事项向公司管理层了解了具体情况，事前审核了《关于聘请公司2023年度审计服务机构的议案》的相关资料，在对立信会计师事务所（特殊普通合伙）的基本情况、执业资质相关证明文件、业务规模、人员信息、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解和审查后，2023年5月26日，公司第五届董事会审计委员会第二次会议审议通过《关于聘请公司2023年度审计服务机构的议案》，我们认为：立信会计师事务所（特殊普通合伙）能够满足公司财务报表和内部控制审计工作要求，能够独立对公司的财务状况和经营成果进行审计，且公司此次变更会计师事务所的理由充分、恰当。同时，公司聘任会计师事务所的审议程序符合《公司法》《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》的规定，同意公司聘任立信为公司2023年度财务报表和内部控制审计机构并提交公司董事会审议。

（二）2023年11月6日，审计委员会以通讯方式召开第五届董事会审计委员会第五次会议，与负责公司审计工作的注册会计师

及财务负责人召开审前沟通会议，对公司 2023 年度审计计划和审计工作重点事项进行了深入沟通。

（三）2024 年 3 月 20 日，公司第五届董事会审计委员会第七次会议以现场加通讯方式召开，就中国汽研 2023 年审计初步结果进行了详细沟通。

（四）2024 年 4 月 24 日，公司第五届董事会审计委员会第八次会议以现场加通讯方式召开，审议通过公司 2023 年年度报告、财务报表、财务决算报告、内部控制评价报告等议案并同意提交董事会审议。

三、总体评价

报告期内，审计委员会充分发挥了审查、监督的作用，对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查，在年报审计期间与会计师事务所进行了充分的讨论和沟通，有效监督了公司的审计工作，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。公司审计委员会认为立信在公司年报审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司 2023 年年报审计相关工作，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

2024 年，审计委员会将继续恪尽职守，密切关注审计工作的开展，加强对公司内外部审计的沟通、监督、核查，促进公司董事会规范决策和公司规范治理，认真履行审计委员会的职责，维护公司整体利益及全体股东的合法权益。

中国汽车工程研究院股份有限公司

董事会审计委员会

2024 年 4 月 25 日