

# 金杯汽车股份有限公司董事会审计委员会

## 对会计师事务所 2023 年度履行监督职责情况报告

根据《公司法》《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》等相关规定，金杯汽车股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）本着勤勉尽责、恪尽职守的原则，对众华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“众华会计师事务所”）的审计资质及 2023 年度审计工作履行了监督职责。现将有关情况报告如下：

### 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

截至 2023 年 12 月 31 日，众华会计师事务所基本情况如下：

|                         |                                 |                        |            |
|-------------------------|---------------------------------|------------------------|------------|
| 事务所名称                   | 众华会计师事务所（特殊普通合伙）                |                        |            |
| 成立日期                    | 【1985 年 9 月】                    | 组织形式                   | 【特殊普通合伙企业】 |
| 注册地址                    | 【上海市嘉定工业区叶城路 1630 号 5 幢 1088 室】 |                        |            |
| 首席合伙人                   | 【陆士敏】                           | 2023 年末合伙人数量           | 【65】人      |
| 2023 年末执业人员数量           | 注册会计师                           |                        | 【351】人     |
|                         | 签署过证券服务业务审计报告的注册会计师             |                        | 【150】人     |
| 2023 年业务收入              | 业务收入总额                          | 【54,763.86】万元          |            |
|                         | 审计业务收入                          | 【44,075.25】万元          |            |
|                         | 证券业务收入                          | 【17,476.38】万元          |            |
| 2023 年上市公司（含 A、B 股）审计情况 | 客户家数                            | 【70】家                  |            |
|                         | 审计收费总额                          | 【9,062.18】万元           |            |
|                         | 涉及主要行业                          | 主要行业为制造业，水利、环境和公共设施管理业 |            |

执业资质：众华会计师事务所取得会计师事务所执业证书（证书编号:31000003），证券、期货相关业务许可证（证书序号：000357），并在美国 PCAOB 注册。

众华会计师事务所在北京、深圳、河南郑州、江苏南京、安徽合肥、广东广州、浙江杭州及浙江宁波、四川成都、云南昆明等地设立分所。

## （二）聘任会计师事务所履行的程序

公司分别于 2023 年 4 月 10 日召开董事会审计委员会 2023 年第一次会议、第十届董事会第四次会议、第十届监事会第三次会议，于 2023 年 5 月 11 日召开 2022 年年度股东大会审议通过了《关于续聘 2023 年度公司财务和内部控制审计机构的议案》，同意聘任众华会计师事务所为公司 2023 年财务和内部控制审计机构。公司独立董事就前述事项发表了事前认可意见及同意的独立意见。

## 二、2023 年年审会计师事务所履职情况

按照《审计业务约定书》，结合公司 2023 年年报工作安排，众华会计师事务所对公司 2023 年度财务报告及内部控制的有效性进行了审计，出具了标准无保留意见的审计报告；同时，对公司内部控制情况、控股股东及其他关联方占用资金情况进行鉴证、核查，并出具了专项报告。

在执行审计工作的过程中，众华会计师事务所就事务所和相关审计人员的独立性、审计计划、风险判断和评价方法、年度审计重点、初审意见等与公司管理层和治理层进行了沟通。众华会计师事务所审计工作小组完全具备实施本次审计工作的专业知识和从业资格，能够胜任本次审计工作。

经评估，审核委员会认为众华会计师事务所在本公司 2023 年年度审计工作中本着严谨求实、独立客观的工作态度，能恪守职业道德，遵循审计准则，履行审计职责，按时提交审计报告。并向本公司管理层提出了较为中肯的管理建议，较好地完成了本公司委托的审计工作。

## 三、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会专业委员会工作细则》、《审计委员会对年度财务报告的审计工作规程》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）公司审计委员会对众华会计师事务所的资质进行了严格审核。2023年4月10日，董事会审计委员会2023年第一次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，审计委员会认为其具备证券、期货相关业务执业资格，具备审计的专业能力和资质，在为公司提供审计服务期间，坚持独立审计原则，勤勉尽责，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责。一致同意将续聘众华会计师事务所为公司2023年度审计机构事项提交公司董事会审议。

（二）众华会计师事务所于2023年11月对公司2023年报进行了前期预审工作，2024年1月正式进场审计，审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理进行审前沟通，对2023年度审计工作的计划安排、独立性等相关事项进行了沟通。

（三）2024年3月，审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师进行初审后沟通，对2023年度审计基本情况、审定后基本数据、初步确定的关键审计事项总体审计结论等相关事项进行了沟通。

（四）2024年4月28日，公司董事会审计委员会2024年第一次会议以现场结合通讯方式召开，审议通过公司2023年年度报告中的财务报告、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。

#### 四、总体评价

公司审计委员会严格遵守证监会、上交所及《公司章程》《董事会专业委员会工作细则》等有关规定，充分发挥专业委员会的作用，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，督促会计师事务所及时、准确、客观、公正地出具审计报告，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众华会计师事务所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，遵守职业操守、勤勉尽职，按时完成了公司2023年年报审计相关工作审计行为规范有序，并对

公司内部控制情况等事项进行了认真核查，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

金杯汽车股份有限公司  
董事会审计委员会  
2024年4月28日