

渤海汽车系统股份有限公司董事会审计委员会对会计师事务所 2024 年度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》《上市公司独立董事管理办法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等法律、法规以及《公司章程》《渤海汽车董事会审计委员会工作细则》等规定，公司董事会审计委员会勤勉尽责，恪尽职守，认真履职。现将董事会审计委员会对会计师事务所 2024 年度履行监督职责的情况汇报如下：

一、2024 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 2024 年末，立信拥有合伙人 296 名、注册会计师 2,498 名、从业人员总数 10,021 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 743 名。

立信 2024 年业务收入（未经审计）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。

2024 年度立信为 693 家上市公司提供年报审计服务，审计收费 8.54 亿元，其中汽车行业上市公司审计客户 26 家。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司董事会审计委员会对立信进行了审查，认为其在执业过程中坚持独立审计原则，为本公司出具的审计报告，客观、公正地反映了公司的财务状况和经营成果。2024 年 4 月 22 日，公司审计委员会审议通过了《关于聘请 2024 年度财务审计机构及内部控制审计机构的议案》，2024 年 4 月 24 日召开的第八届董事会第二十四次会议和 2024 年 5 月 16 日召开的 2023 年年度股东大会审议通过了该议案。

二、2024 年年审会计师事务所履职情况

在执行审计工作的过程中，公司管理层与立信就事务所和相关审计人员的独立性、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、年度审计重点、审计调整事项、初审意见等事项进行了沟通，认为立信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。立信对公司 2024 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；同时对公司非经营性资金占用及其他关联资金往来及涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务等进行核查并出具专项说明。

三、董事会审计委员会对会计师事务所监督情况

根据《渤海汽车董事会审计委员会工作细则》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：

审计委员会对立信的执业情况、专业资质、诚信状况、独立性、专业胜任能力、投资者保护能力等进行了严格核查和评价，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足公司审计工作的要求。

2024 年 4 月 22 日，审计委员会通过现场结合视频的方式召开会议，审议通过《关于聘请 2024 年度财务审计机构及内部控制审计机构的议案》，拟聘请立信为公司 2024 年度财务及内部控制审计机构，并提交公司董事会、股东大会审议通过。

2025 年 1 月 24 日，审计委员会通过现场结合视频的方式召开会议，与公司财务总监、财务部部长、审计部部长和负责审计工作的注册会计师召开审前沟通会议，对 2024 年度审计工作的时间计划、总体审计策略、审计服务团队的配置及独立性、审计内容与重点等相关事项进行了沟通。

2025 年 4 月 14 日，审计委员会通过现场结合视频的方式召开会议，与负责公司审计工作的注册会计师召开工作沟通会议，对 2024 年度审计进展情况进行沟通。审计委员会成员听取了立信关于公司审计重要事项、审计结果等情况的汇报并提出建议。

2025 年 4 月 21 日，审计委员会通过现场结合视频的方式召开会议，审议通过公司 2024 年年度报告、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。

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》《渤海汽车董事会审计委员会工作细则》等有关规定，充分发挥审计委员会的作用，对立信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 2024 年年报审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

渤海汽车系统股份有限公司
董事会审计委员会
2025 年 4 月 23 日

(渤海汽车系统股份有限公司审计委员会签字页)

审计委员会成员签字：

韩慧博

范小华

顾鑫