

中国汽车工程研究院股份有限公司

董事会审计委员会 2025 年度履职情况报告

各位董事：

作为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”）董事会审计委员会委员，我们根据《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号—规范运作》，按照《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》及《董事会审计委员会年报工作细则》的有关规定，本着勤勉尽责的原则，认真履行各项职责。现将董事会审计委员会2025年度的履职情况汇报如下：

一、审计委员会基本情况

2025年度，公司进行了董事会换届选举工作，董事会审计委员会也相应完成了换届选举。其中：换届前的第五届董事会审计委员会由独立董事田冠军、金锦萍和黄荔组成，审计委员会召集人由会计专业人士田冠军担任。2025年12月25日，公司选举产生了第六届董事会审计委员会，审计委员会由独立董事田冠军、赵福全和黄英君组成，审计委员会召集人由会计专业人士田冠军担任。

二、审计委员会 2025 年度召开会议情况

2025年，审计委员会共召开6次会议，分别就公司审计计划、审计意见沟通、审计结果、定期报告、内部控制、财务决算和财务预算报告、续聘会计师事务所、聘任总会计师、修订《中国汽研内部审计制度》等事项进行了专项审核，并发表了审核意见和签署了会议决议。具体情况如下：

1、2025年4月2日，召开了第五届董事会审计委员会第十二次会议，审议沟通了公司2024年年度审计工作中涉及的重大事项；

2、2025年4月24日，召开了第五届董事会审计委员会第十三次会议，审议通过了以下事项：关于《2024年年度报告》及其摘要的议案、关于《2025年第一季度报告》的议案、关于《2024年度内部控制评价报告》的议案、关于《2024年内部审计工作情况及2025年内部审计工作计划》的议案、关于《2024年度财务决算及2025年度预算报告》的议案。

3、2025年8月25日，召开了第五届董事会审计委员会第十四次会议，审议通过了关于《中国汽研2025年半年度报告》及其摘要的议案、关于续聘2025年度审计服务机构的议案，听取了中国汽研2025年半年度重大经营投资及关联交易事项专项审计报告。

4、2025年10月27日，召开了第五届董事会审计委员会第十五次会议，审议通过了关于《中国汽研2025年第三季度报告》的议案、关于修订《中国汽研董事会审计委员会议事规则》的议案、关于修订《中国汽研内部审计制度》的议案、关于修订《中国汽研内部控制评价管理规定》的议案，还听取了《中国汽研2025年前三季度内部审计工作情况及后续工作计划》。

5、2025年11月18日，召开了第五届董事会审计委员会第十六次会议，审议了公司2025年度审计计划。

6、2025年12月25日，召开了第六届董事会审计委员会第一次会议，审议通过了公司聘任总会计师的议案。

三、审计委员会年度主要工作内容情况

报告期内，董事会审计委员会按照上海证券交易所监管规则

的要求及《董事会审计委员会议事规则》《董事会审计委员会年报工作细则》的规定履行职责，主要负责审核公司财务信息及其披露、公司内外部审计的监督、核查、沟通及评估工作。

1、认真审阅公司财务报告并发表意见

报告期内，公司董事会审计委员会重点关注了公司2024年年度报告、2025年第一季度报告、2025年半年度报告、2025年第三季度报告的编制审计工作，确保公司定期报告及相关文件按时披露。

报告期内，我们认真审阅了公司各期财务报告，认为公司财务报告按照《企业会计准则》的规定编制，公允反映了公司财务状况以及公司经营成果和现金流量，并认为公司财务报告真实、准确和完整，不存在欺诈、舞弊行为及重大错报的情况。

报告期内，我们按照中国证监会的相关规定及公司《信息披露事务管理制度》的要求，在定期报告编制期间，履行保密义务，在定期报告公布前，未以任何形式、任何途径向外界泄漏公司定期报告情况。

2、监督及评估外部审计机构工作

公司董事会审计委员会对公司聘请的2025年度审计机构立信事务所的审计工作的独立性和专业性进行了调查与评估，认为其具备为上市公司提供审计的资格和能力，同意续聘立信事务所为公司2025年财务报表及内部控制审计机构。公司董事会审计委员会与立信事务所就审计范围、审计计划、审计方法进行讨论，认真听取、审阅了立信事务所对公司年度审计的总体策略及工作计划。

3、监督及指导内部审计工作

我们审阅了公司年度内部审计工作计划，监督检查公司内部审计计划实施，审阅内部审计工作报告，评估内部审计工作成果，督促重大、重要问题的整改，指导内部审计部门的有效运作。

4、监督及评估内部控制的有效性

报告期内，公司持续完善内控制度，梳理业务流程，提高风险防控能力。我们依照《企业内部控制基本规范》《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》《董事会审计委员会年报工作细则》及配套指引的相关要求，对公司内部控制设计的合理性及执行有效性进行了评估，对公司内部控制自我评价工作进行了监督检查，并审阅了公司内部控制评价报告和内部控制审计报告，我们认为公司已按照企业内部控制规范要求建立了覆盖全业务、全流程的内部控制体系，并有效执行，不存在与财报和非财报相关的重大和重要缺陷。

5、协调管理层、审计部及相关部门与外部审计机构的沟通

报告期内，审计委员会分别听取管理层的汇报、审计部门的总结、外部审计机构的工作计划及审计意见，积极协调各方开展工作，使公司管理层、财务部、审计合规部等相关部门与外部审计机构有效沟通、配合，为年度审计工作顺利开展奠定了良好基础。

6、聘任公司总会计师

2025年度，公司完成了董事会换届选举工作，审计委员会审议了《关于聘任公司总会计师的议案》，认为候选人的教育背景、专业能力、工作经历和职业素养等方面符合拟担任职务的任职要求，具有履行总会计师职责的能力，同意将本议案提交董事会审议。

四、总体评价

2025年，公司董事会审计委员会秉承专业、审慎、客观、独立的原则，严格按照有关法律法规和公司治理的要求，以财务报告编制、内部控制的实施为重点，勤勉履职，恪尽职守履行了职责。

2026年，审计委员会将一如既往地坚持谨慎勤勉、独立客观的工作原则，进一步提升履职的独立性、专业性和有效性，以维护公司和全体股东权益为出发点，充分发挥审计委员会的监督、指导作用，保障公司持续稳健发展。

中国汽研第五届审计委员会委员：田冠军、金锦萍、黄荔

中国汽研第六届审计委员会委员：田冠军、赵福全、黄英君

2026年4月22日