

# 东风汽车股份有限公司

## 关于会计师事务所 2023 年度履职情况的评估报告

公司聘请安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“安永华明”)作为公司 2023 年度审计机构。根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》、《关于上市做好选聘会计师事务所工作的提醒》等法律法规的要求,公司董事会审计与风险(监督)委员会对安永华明在 2023 年度审计工作中的履职情况进行了评估,具体情况如下:

### 一、2023 年度会计师事务所基本情况

#### 1、基本情况

(1) 机构名称: 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙);

(2) 成立日期: 1992 年 9 月成立(2012 年 8 月完成本土化转制,从一家中外合作的有限责任制事务所转制为特殊普通合伙制事务所);

(3) 组织形式: 特殊普通合伙;

(4) 注册地址: 北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 17 层 01-12 室;

(5) 2023 年度末合伙人数量为 245 位,截至 2023 年末拥有执业注册会计师近 1800 人,其中拥有证券相关业务服务经验的执业注册会计师超过 1500 人,注册会计师中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师近 500 人;

(6) 2022 年度经审计的收入总额为 59.06 亿元，其中审计业务收入 56.69 亿元，证券业务收入 24.97 亿元；

(7) 2023 年度上市公司审计客户 138 家，涉及的行业包括制造业、金融业、批发和零售业、信息传输、软件和信息技术服务业、房地产业等。

## 2、聘任会计师事务所履行的程序

经公司第六届董事会第二十二次会议及 2022 年年度股东大会审议通过，同意公司聘任安永华明为公司 2023 年度审计机构。公司独立董事对该事项发表了事前审核意见及独立意见，董事会审计与风险（监督）委员会进行了事前审核。

## 二、2023 年度会计师事务所履职情况

按照《审计业务约定书》，遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范，结合公司 2023 年年报工作要求，安永华明对公司 2023 年度财务报告及内部控制的有效性进行了审计，同时对控股股东及其他关联方占用资金情况、涉及财务公司关联交易的存贷款等金融业务情况等进行检查并出具了专项报告。

经审计，安永华明认为公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量；公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。安永华明出具了标准无保留意见的审计报告。

在执行审计工作的过程中，安永华明就会计师事务所和相关审计人员的独立性、审计工作小组的人员构成、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、初审意见等与审计与风险（监督）委员会及公司管理层进行了沟通，有效地提升了工作的准确性。

### 三、公司对会计师事务所履职的评估情况

经公司董事会审计与风险（监督）委员会评估和审查后，认为安永华明具有独立的法人资格，具有从事证券、期货相关业务审计资格，能够满足审计工作的要求。其近一年在执业过程中坚持独立审计原则，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，且专业能力、投资者保护能力及独立性足以胜任，工作中亦不存在损害公司整体利益及中小股东权益的行为，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

东风汽车股份有限公司董事会

审计与风险（监督）委员会

2024 年 4 月 11 日