

# 用友汽车信息科技（上海）股份有限公司

## 2023 年度会计师事务所的履职情况评估报告

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》等规定和要求，用友汽车信息科技（上海）股份有限公司（以下简称“公司”）对 2023 年度会计师事务所的履职情况评估报告，具体内容如下：

### 一、2023 年度会计师事务所的基本情况

#### （一）会计师事务所基本情况

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“安永华明”），于 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。安永华明总部设在北京，注册地址为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。截至 2023 年末拥有合伙人 245 人，首席合伙人为毛鞍宁先生。安永华明一直以来注重人才培养，截至 2023 年末拥有执业注册会计师近 1,800 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 1,500 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。

安永华明 2022 年度业务总收入人民币 59.06 亿元，其中，审计业务收入人民币 56.69 亿元（含证券业务收入人民币 24.97 亿元）。2022 年度 A 股上市公司年报审计客户共计 138 家，收费总额人民币 9.01 亿元。这些上市公司主要行业涉及制造业、金融业、批发和零售业、采矿业、房地产业、信息传输、软件和信息技术服务业等。本公司同行业上市公司审计客户 4 家。

#### （二）续聘会计师事务所履行的程序

公司第三届董事会第十三次会议及 2022 年年度股东大会审议通过了《关于续聘公司 2023 年度财务审计机构的议案》，同意续聘安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构。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、2023 年度会计师事务所的履职情况评估

根据《审计业务约定书》的约定，并遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范，以及公司 2023 年年度报告工作安排，安永华明对公司 2023 年度财务报告及 2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，同时对公司募集资金存放与实际使用情况、控股股东及其他关联方占用资金情况等进行了核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 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量；公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有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、初审意见等与公司董事会审计委员会、独立董事、管理层和治理层进行了沟通。具体沟通情况如下：

1、2023 年 12 月 5 日，公司全体独立董事、审计委员会委员与负责公司年度审计工作的注册会计师以现场结合通讯的方式召开审计计划沟通会议，对 2023 年度审计工作的审计范围、审计时间表、人员安排、关键审计事项等相关事项进行了沟通。

2、2024 年 2 月 2 日，公司全体独立董事、审计委员会委员与负责公司年度审计工作的注册会计师以现场结合通讯方式召开审计进展沟通会议，对 2023 年度初步审计意见、审计委员会委员关注事项等内容进行了沟通。

3、2024 年 3 月 22 日，公司全体独立董事、审计委员会委员与负责公司年度审计工作的注册会计师以现场结合通讯方式召开审计结果沟通会议，对目前审计结果、执行的审计程序、关键审计事项等内容进行了沟通。

## 三、总体评价

公司认为安永华明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，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

用友汽车信息科技（上海）股份有限公司

2024年3月28日