

港中旅华贸国际物流股份有限公司

审计委员会对 2023 年度会计师事务所履行 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》《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》和港中旅华贸国际物流股份有限公司（以下简称“公司”）的《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等规定和要求，董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职。

根据财政部、国务院国资委及证监会联合印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，经履行招标程序公司拟聘任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）为公司 2023 年年度财务审计机构及 2023 年内控审计机构。公司已就变更会计师事务所事宜与立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）进行了充分沟通，立信已知悉该事项并确认无异议。

现将董事会审计委员会对天职国际 2023 年度履职评估及履行监督职责的情况汇报如下：

一、会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

天职国际创立于 1988 年 12 月，总部北京，是一家专注于审计鉴证、资本市场服务、管理咨询、政务咨询、税务服务、法务与清算、信息技术咨询、工程咨询、企业估值的特大型综合性咨询机构。

天职国际首席合伙人为邱靖之，注册地址为北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域，组织形式为特殊普通合伙企业。

天职国际已取得北京市财政局颁发的执业证书，是中国首批获得证券期货相关业务资格，获准从事特大型国有企业审计业务资格，取得金融审计资格，取得会计司法鉴定业务资格，以及取得军工涉密业务咨询服务安全保密资质等国家实行资质管理的最高执业资质的会计师事务所之一，并在美国 PCAOB 注册。天职国际过去二十多年一直从事证券服务业务。

截止 2022 年 12 月 31 日，天职国际合伙人 85 人，注册会计师 1061 人，签

署过证券服务业务审计报告的注册会计师 347 人。

天职国际 2022 年度经审计的收入总额 31.22 亿元，审计业务收入 25.18 亿元，证券业务收入 12.03 亿元。2022 年度上市公司审计客户 248 家，主要行业（证监会门类行业，下同）包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、电力、热力、燃气及水生产和供应业、批发和零售业、交通运输、仓储和邮政业等，审计收费总额 3.19 亿元，本公司同行业上市公司审计客户 11 家。

（二）项目信息

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人基本信息如下：

项目合伙人及签字注册会计师 1：张坚，2001 年成为注册会计师，2004 年开始从事上市公司审计，2004 年开始在本所执业，2023 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告 9 家，近三年复核上市公司审计报告 3 家。

签字注册会计师 2：嵇道伟，2013 年成为注册会计师，2008 年开始从事上市公司审计，2013 年开始在本所执业，2023 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告 5 家，近三年复核上市公司审计报告 0 家。

签字注册会计师 3：夏菲菲，2017 年成为注册会计师，2014 年开始从事上市公司审计，2013 年开始在本所执业，2023 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告 2 家，近三年复核上市公司审计报告 0 家。

项目质量控制复核人：周百鸣，1999 年成为注册会计师，1997 年开始从事上市公司审计，2011 年开始在本所执业，2023 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告 11 家，近三年复核上市公司审计报告 3 家。

（三）独立性

天职国际及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

二、2023 年度会计师事务所履职情况

天职国际在担任公司 2023 年年度审计机构期间，严格遵循《中国注册会计师审计准则》等法律法规和相关政策，勤勉尽责，遵照独立、客观、公正的执业准则，公允合理地发表了独立审计意见。在执行审计工作的过程中，天职国际参与审计工作的人员具备独立性，运用职业判断，与公司治理层和管理层就计划的审计范围、时间安排和重要审计发现等事项进行了必要的沟通，对公司 2023 年

度财务报告有效性进行了审计，为本公司出具的审计意见能够客观、公正、真实地反映公司的财务状况和经营成果。

三、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，审计委员会对天职国际会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）审计委员会对天职国际的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性及其执业质量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。第五届董事会第十七次会议审议通过《关于变更会计师事务所的议案》，根据财政部、国务院国资委及证监会联合印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，经履行招标程序公司拟聘任天职国际为公司 2023 年年度财务审计机构及 2023 年内控审计机构，并提交公司股东大会审议通过。

（二）审计委员会在审计计划阶段详细审阅了相关审计资料，就审计范围、审计策略、重要会计问题及审计领域、时间及人员安排等与审计人员进行讨论和协商，以确保按时保质的完成年度审计工作。现场工作结束后，审计委员会会认真听取天职国际年审工作的阶段性汇报；在天职国际出具初步审计意见后，再一次审议了公司 2023 年度财务会计报表；在天职国际出具 2023 年度审计报告后，对天职国际从事本年度公司的审计工作进行了总结。

（三）公司召开 2023 年第二次审计委员会，审议通过《关于 2023 年年度报告全文及其摘要的议案》、《关于公司 2023 年度内部控制评价报告的议案》等议案并同意提交董事会审议。

四、总体评价

2023 年度，审计委员会充分发挥了审查、监督的作用，恪尽职守、尽职尽责地履行了审计委员会的职责，切实维护公司与全体股东的利益。2024 年，审计委员会将继续充分发挥监督职能，在健全和完善内控体系、提升内部审计质量、强化风险管理意识、协调外部审计工作及公司重大事项执行情况等方面履行职责，切实维护公司与全体股东的利益。

港中旅华贸国际物流股份有限公司

2024年4月19日