

# 海程邦达供应链管理股份有限公司董事会审计委员会

## 对会计师事务所 2023 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》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》和海程邦达供应链管理股份有限公司（以下简称“公司”）《董事会审计委员会工作细则》的相关规定和要求，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。现将董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度履行监督职责的情况汇报如下：

### 一、2023 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 2023 年末，立信拥有合伙人 278 名、注册会计师 2,533 名、从业人员总数 10,730 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 693 名。立信 2023 年度实现业务收入（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。2023 年度立信为 671 家上市公司提供年报审计服务，审计收费 8.32 亿元，同行业上市公司审计客户 6 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 2023 年第二次会议、第二届董事会第十四次会议、2022 年年度股东大会，审议通过了《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》，同意续聘立信为公司 2023 年度财务报告和内部控制审计机构。

### 二、2023 年年审会计师事务所履职情况

结合公司 2023 年年报工作安排，立信对公司 2023 年度财务报告及内部控制的有效性进行了审计并出具标准无保留意见的审计报告。在执行审计工作的过程中，立信就审计范围、项目组织及时间安排、重要性水平、关键审计事项、重点

审计领域和关注事项、内部控制审计要点、初审意见等与审计委员会、公司管理层等进行充分沟通。同时，立信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核查并出具了专项报告。

### 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：

1、审计委员会对立信的资质、专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等进行了充分的了解和审查，认为立信具备为公司提供审计服务的资质和专业能力，能够满足公司审计工作的要求。董事会审计委员会 2023 年第二次会议审议通过《关于公司续聘 2023 年度审计机构的议案》，同意续聘立信为公司 2023 年度财务报告和内部控制审计机构，并提交董事会审议。

2、审计委员会通过现场与通讯相结合的方式与年审会计师、公司财务部、审计部进行年审前沟通，与负责审计工作的项目经理就 2023 年度审计范围、审计方法、重点审计领域、重点关注事项、内部控制审计要点等进行充分讨论沟通，并对审计计划提出意见和建议。在审计过程中，审计委员会与会计师保持联系，询问重点关注事项可能存在的风险点、审计应对策略等，并就会会计师在审计过程中发现的问题进行充分讨论并给予建议。在会计师出具初审意见后，审计委员会听取会计师关于公司财务报告审计意见及主要财务指标情况、关键审计事项、内部控制执行情况及审计意见、重要实质性程序、管理建议等相关事项的汇报，与签字会计师及项目经理进行初审后的沟通，并对审计工作提出意见和建议。

### 四、总体评价

公司审计委员会充分发挥监督、审查的作用，对会计师事务所的相关资质、专业能力、独立性等进行了审查，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，切实履行审计委员会对会计师事务所的监督职责。

审计委员会认为立信在担任公司年度财务报告审计和内控审计工作期间，能够独立、客观、公正地履行职责，较好的履行了审计机构的责任和义务，出具的审计报告能够客观、真实地反映公司报告期内的财务状况和经营成果。

海程邦达供应链管理股份有限公司

P  
A  
G  
E

\  
\*

董事会审计委员会

2024年4月17日