

圆通速递股份有限公司董事局审计委员会 对会计师事务所 2023 年度履行监督职责情况报告

根据《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《公司章程》《董事局审计委员会工作规则》等规定和要求，圆通速递股份有限公司（以下简称“公司”）董事局审计委员会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职。现将董事局审计委员会对立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）2023 年度履职评估及履行监督职责的情况汇报如下：

一、会计师事务所基本情况

（一）会计师事务所基本情况

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，是国内最具综合实力的会计师事务所之一。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司分别于 2023 年 4 月 25 日、2023 年 5 月 18 日召开第十一届董事局第三次会议和 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于聘请公司 2023 年度审计机构的议案》，同意聘请立信为 2023 年度财务审计机构及内部控制审计机构。公司独立董事就前述事项发表了事前认可意见和同意的独立意见。

二、会计师事务所履职情况

在执行审计工作的过程中，立信就会计师事务所和相关审计人员的独立性、审计范围、时间安排、项目组人员构成、重点关注领域和审计方案、关键审计事项、针对舞弊的考虑等与公司管理层和治理层进行了沟通，及时反馈重大会计审计事项的进展情况，并实施完善的项目质量复核程序。立信项目组成员具

备实施本次审计工作的专业知识和从业资格，能够胜任本次审计工作。

根据双方签署的《审计业务约定书》并结合公司 2023 年年度报告工作安排，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，同时对公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况等进行了核查并出具了专项报告。

经审计，立信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。立信出具了标准无保留意见的审计报告。

三、审计委员会对会计师事务所监督情况

1、审计委员会对立信的专业资质、诚信状况、独立性、执业记录等进行了核查和评价，认为其具备中国证监会许可的证券、期货相关业务执业资质，拥有良好的诚信记录及专业胜任能力，能够满足公司审计工作的要求。

2、2023 年 4 月 20 日，公司召开第十一届董事局审计委员会第三次会议，审议通过了《关于聘请公司 2023 年度审计机构的议案》，同意聘请立信为 2023 年度财务审计机构及内部控制审计机构，并将该议案提交公司董事局审议。

3、2024 年 1 月 19 日，审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及财务负责人召开审前沟通会议，对 2023 年度审计工作的审计范围、时间安排、重点关注领域和关键审计事项等进行了沟通。

4、2024 年 4 月 19 日，公司召开第十一届董事局审计委员会第八次会议，审议通过《关于公司 2023 年年度报告全文及摘要的议案》《关于公司 2023 年度董事局审计委员会履职情况报告的议案》《关于公司 2023 年度内部控制评价报告的议案》《关于聘请公司 2024 年度审计机构的议案》等议案，并同意将该等议案提交公司董事局审议。

四、总体评价

报告期内，审计委员会充分发挥了审查、监督的作用，对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查，有效监督了公司的审计工作，切实履行了审计委员会的监督职责。审计委员会认为立信在审计过程中，遵循独立、客观、

公正的职业准则，切实履行审计机构应尽的职责和义务，较好完成了公司 2023 年度财务报告和内部控制审计工作。

圆通速递股份有限公司

董事局审计委员会

2024 年 4 月 25 日