

华光源海国际物流集团股份有限公司

关于天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所

履职情况评估报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

华光源海国际物流集团股份有限公司（以下简称“公司”），聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）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》等相关规定和要求，公司对天职国际 2023 年度审计工作的履职情况进行了评估。具体情况如下：

一、会计师事务所基本情况

（一）会计师事务所基本情况

- 会计师事务所名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
- 成立日期：2012 年 3 月 5 日
- 组织形式：特殊普通合伙
- 注册地址：北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域
- 首席合伙人：邱靖之先生，2023 年度末合伙人数量为 85 人，注册会计师人数为 1061 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 347 人。

6、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）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 4 月 24 日召开第三届董事会第一次会议和第三届监事会第一次会议，于 2023 年 5 月 18 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过《关于公司续聘 2023 年度财务审计机构的议案》，同意续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年财务审计机构。

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，天职国际对度公司 2023 年度财务报告进行了审计，并对 2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了鉴证，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业务进行核查并出具了专项报告。

经审计，天职国际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》及相关规定于 2023 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。天职国际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，天职国际就会计师事务所和相关审计人员的独立性、注册会计师与财务报表审计相关的责任、计划的审计范围和时间安排、审计过程中遇到的重大事项、关键审计事项、审计报告类型等与公司管理层和治理层进行了沟通。

三、 公司对会计师事务所履职评估情况

经公司评估和审查，认为天职国际具备执行审计工作的独立性，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。在公司年报审计过程中，天职国际坚持以公允、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，工作中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。

华光源海国际物流集团股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 26 日