

永泰运化工物流股份有限公司

关于 2023 年度会计师事务所的履职情况评估报告及

审计委员会履行监督职责情况报告

根据《公司法》《证券法》《上市公司独立董事管理办法》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等规定和要求，永泰运化工物流股份有限公司（以下简称“公司”）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。现将董事会对会计师事务所 2023 年度履职评估及审计委员会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）基本信息

事务所名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）

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

组织形式：特殊普通合伙企业

首席合伙人：邱靖之

截至 2022 年 12 月 31 日，天职国际拥有合伙人 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。

天职国际经审计（2022 年）业务收入总额为人民币 31.22 亿元，其中，审计业务收入为人民币 25.18 亿元、证券业务收入为人民币 12.03 亿元。

天职国际 2022 年度上市公司审计客户 248 家，主要行业包括制造业、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 5 家。

（二）投资者保护能力

天职国际按照相关法律法规在以前年度已累计计提足额的职业风险基金，已计提的职业风险基金和购买的职业保险累计赔偿限额不低于 20,000 万元。职业

风险基金计提以及职业保险购买符合相关规定。近三年（2020 年度、2021 年度、2022 年度及 2023 年初至今，下同），天职国际不存在因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

（三）诚信记录

天职国际近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、监督管理措施 9 次、自律监管措施 1 次和纪律处分 0 次。从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施 9 次，涉及人员 22 名，不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚和自律监管措施的情形。

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》和其他执业规范及公司 2023 年度报告工作安排，天职国际对公司 2023 年度财务报告及 2023 年 12 月 31 日内部控制的有效性进行了审计，同时对 2023 年度募集资金存放与使用情况、控股股东及其他关联方占用资金情况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》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。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、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、初审意见等与公司管理层和治理层进行了沟通。

三、审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况

根据公司《专门委员会议事规则》的有关规定，审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）由于天健会计师事务所（特殊普通合伙）已连续多年为公司提供审计服务，同时根据公司未来生产经营与业务发展需要，为保证审计工作的独立性、客观性，经综合考虑，2023 年 11 月 17 日，公司第二届董事会审计委员会第七次会议审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意改聘天职国际为公司 2023 年度审计机构，并同意提交董事会审议。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、过往审计工作情况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。

（二）审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师召开了沟通会议，对2023年度审计工作的初步预审情况，如审计的工作计划、时间安排、审计重点等相关事项进行了沟通。审计委员会听取了天职国际关于公司2023年度审计相关调整事项、审计过程中发表的意见及审计报告的出具情况等汇报。

（三）2024年3月28日，公司第二届董事会审计委员会第八次会议审议通过了《关于<2023年年度报告>及其摘要的议案》《关于<2023年度募集资金存放与使用情况的专项报告>的议案》《关于<2023年度内部控制评价报告>的议案》等内容，并同意提交董事会审议。

四、总体评价

公司审计委员会严格遵守中国证监会、深圳证券交易所及《公司章程》《专门委员会议事规则》等有关规定，充分发挥专门委员会的作用，对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查，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，督促会计师事务所及时、准确、客观、公正地出具审计报告，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

公司审计委员会认为天职国际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年年度报告审计相关工作，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

永泰运化工物流股份有限公司

董事会审计委员会

2024年3月28日

(本页无正文，为《永泰运化工物流股份有限公司关于 2023 年度会计师事务所的履职情况评估报告及审计委员会履行监督职责情况报告》的签字页)

杨华军：_____

王晓萍：_____

傅佳琦：_____

年 月 日