

# 嘉友国际物流股份有限公司

## 对会计师事务所 2023 年度履职情况评估报告

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，嘉友国际物流股份有限公司（简称“公司”）对立信会计师事务所（特殊普通合伙）（简称“立信”）2023 年度履职情况进行评估，具体情况如下：

### 一、会计师事务所基本情况

#### （一）基本信息

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，注册地址为上海市黄浦区南京东路 61 号四楼，首席合伙人为朱建弟先生。截至 2023 年末，立信拥有合伙人 278 名、注册会计师 2,533 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 693 名。立信 2023 年业务收入 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，为 671 家上市公司提供年报审计服务。

#### （二）聘任会计师事务所履行的程序

2023 年 4 月 14 日，公司第三届董事会第八次会议、第三届监事会第七次会议审议并一致通过《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》，独立董事对上述事项进行了事前认可并发表同意的意见。该议案已经 2022 年年度股东大会审议通过。

### 二、2023 年度会计师事务所履职情况

立信按照中国注册会计师审计准则和其他相关执业规范的要求，对公司 2023 年度财务报表及 2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，出具了标准无保留意见审计报告，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资金占用情况执行了相关工作，并出具了专项报告。

结合公司的实际情况，立信制定了全面、合理、可操作性强的年度审计工作方案和审计计划。在审计过程中，立信严格按照审计计划开展工作，执行有效的质量管理措施，就关键审计事项、审计发现等与公司董事会审计委员会、经营管理层进行了必要的沟通，有效提升了审计业务质量。

### 三、总体评价

经评估，公司认为立信作为公司 2023 年度审计机构，在审计过程中遵循独

立、客观、公正的原则执行审计，表现出良好的职业素养和专业胜任能力，按时高质量完成了公司 2023 年度审计工作，出具了恰当的审计报告，履行了审计机构应尽的职责。

嘉友国际物流股份有限公司董事会

2024 年 4 月 17 日