

张家港保税科技（集团）股份有限公司 董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度 履职情况评估及履行监督职责情况的报告

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》、《公司董事会审计委员会工作细则》等规定和要求，张家港保税科技（集团）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，现对会计师事务所 2023 年度履职评估及履行监督职责的情况汇报如下：

一、会计师事务所的情况

（一）基本信息

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中喜会计师事务所”）成立于 2013 年 11 月 28 日，组织形式为特殊普通合伙，注册地址为北京市东城区崇文门外大街 11 号 11 层 1101 室，首席合伙人为张增刚。

截至 2023 年末，中喜会计师事务所从业人员总数 1,387 人，其中合伙人 86 人，注册会计师 379 人；注册会计师中，247 人签署过证券服务业务审计报告。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

鉴于天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供审计服务已超过十年，根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，公司需变更 2023 年度审计机构和内部控制审计机构。

2023 年 12 月 11 日、2023 年 12 月 28 日，公司召开第九届董事会第二十次会议和 2023 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于聘任公司 2023 年度审计机构和内部控制

审计机构的议案》，同意聘任中喜会计师事务所为公司 2023 年度审计机构和内部控制审计机构。

二、2023 年年审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，中喜会计师事务所执行中国注册会计师审计准则，对公司 2023 年财务报表进行审计，并出具财务报表审计报告；对公司 2023 年度财务报告相关内部控制进行审计，出具内部控制审计报告；对公司 2023 年度控股股东及其他关联方占用资金情况进行审核，出具专项审核报告。

经审计，中喜会计师事务所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》和相关规定在所有方面保持了有效的财务报告内部控制。中喜会计师事务所严格遵守国家相关的法律法规和中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作，遵守职业道德规范，公允合理地对公司财务状况发表独立审计意见，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，中喜会计师事务所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、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：

（一）2023年11月2日，召开董事会审计委员会2023年第三次会议，审议通过《关于以邀请招标方式选聘公司2023年度会计师事务所的议案》。根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，公司需变更会计师事务所，审计委员会决定以邀请招标方式选聘公司2023年度会计师事务所，并明确了：招标文件、投标人资格要求及确定情况、成立评标委员会。

（二）2023年11月23日，召开董事会审计委员会2023年第四次会议，出具了关于公司变更会计师事务所的审核意见：我们对中喜会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解和审查，认为中喜会计师事务所能够满足公司对年度财务审计与内部控制审计工作要求。同意变更中喜会计师事务所为公司2023年度审计机构和内部控制审计机构，并将《关于聘任公司2023年度审计机构和内部控制审计机构的议案》提交公司董事会审议。

（三）2024年1月15日，召开董事会审计委员会2024年第一次会议，同时召开2023年年报第一次沟通会，听取中喜会计师事务所关于公司2023年度审计计划及当前审计工作进度的汇报，对2023年度审计工作的审计团队、公司配合情况、重点审计领域等进行了沟通。

（四）2024年3月13日，召开董事会审计委员会2024年第二次会议，对2023年度审计工作中审计回函情况、审计结论等事项进行沟通，并审议通过了《公司2023年年度报告》初稿、《公司内部控制评价报告》初稿。

（五）2024年3月25日，召开董事会审计委员会2024年第三次会议，审议通过了会计师事务所审定的《公司2023

年度财务报告》、《公司 2023 年年度报告》和《公司内部控制评价报告》，同意提交公司第九届董事会第二十三次会议审议。

四、总体评价

公司董事会审核委员会严格遵守证监会、上交所及《公司章程》、《公司董事会审计委员会工作细则》等有关规定，充分发挥专业委员会的作用，对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查，完成了公司会计师事务所的改选工作，督促会计师事务所及时、准确、客观、公正地出具审计报告，发挥了指导、协调、监督作用，切实履行了审核委员会的职责。

审计委员会认为中喜会计师事务所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 年年报审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

张家港保税科技（集团）股份有限公司
董事会审计委员会
2024 年 3 月 28 日