

嘉友国际物流股份有限公司

对会计师事务所 2025 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”）2025 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 2025 年末，立信拥有合伙人 300 名、注册会计师 2,523 名、从业人员总数 12,036 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 802 名。立信 2025 年业务收入（未经审计）50.00 亿元，其中审计业务收入 36.72 亿元，证券业务收入 15.05 亿元。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

2025 年 4 月 24 日，公司第三届董事会审计委员会第十二次会议审议通过《关于续聘 2025 年度审计机构的议案》，同意续聘立信担任公司 2025 年度财务报告和内部控制的审计机构，并将该议案提交第三届董事会第三十三次会议、第三届监事会第二十四次会议及 2024 年年度股东会审议通过。

二、2025 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 2025 年度财务报表及 2025 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 2025 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 2025 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 2025 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

2026 年 4 月 24 日