

港中旅华贸国际物流股份有限公司
审计委员会对 2024 年度会计师事务所履行
监督职责情况报告

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》和港中旅华贸国际物流股份有限公司（以下简称“公司”）的《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等规定和要求，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。

根据财政部、国务院国资委及证监会联合印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，经履行招标程序公司已聘任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）为公司 2024 年年度财务审计机构及 2024 年内控审计机构。公司已就变更会计师事务所事宜与天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职”）进行了充分沟通，天职已知悉该事项并确认无异议。

现将董事会审计委员会对信永中和 2024 年度履职评估及履行监督职责的情况汇报如下：

一、会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1. 基本信息

机构名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2012 年 3 月 2 日

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层

首席合伙人：谭小青先生

截止 2024 年 12 月 31 日，信永中和合伙人（股东）259 人，注册会计师 1780 人。签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数超过 700 人。

信永中和 2023 年度业务收入为 40.46 亿元，其中，审计业务收入为 30.15 亿元，证券业务收入为 9.96 亿元。2023 年度，信永中和上市公司年报审计项目 364 家，收费总额 4.56 亿元，涉及的主要行业包括制造业，信息传输、软件和

信息技术服务业，交通运输、仓储和邮政业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，批发和零售业，采矿业、文化和体育娱乐业，金融业，水利、环境和公共设施管理业、建筑业等。公司同行业上市公司审计客户家数为 19 家。

2. 投资者保护能力

信永中和已按照有关法律法规要求投保职业保险，职业保险累计赔偿限额和职业风险基金之和超过 2 亿元，职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定。

除乐视网证券虚假陈述责任纠纷一案之外，信永中和近三年无因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3. 诚信记录

信永中和会计师事务所截止 2024 年 12 月 31 日的近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 1 次、监督管理措施 17 次、自律监管措施 8 次和纪律处分 0 次。53 名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 5 次、监督管理措施 17 次、自律监管措施 10 次和纪律处分 1 次。

（二）项目信息

签字项目合伙人：宗承勇

宗承勇先生，作为信永中和运输与物流行业线合伙人，从业 23 年，一直从事与投资、财务、审计等相关的业务工作，具有 15 年以上中央企业或其二级子公司审计经验，积累了丰富的经济及财务方面经验，参与或主持过多项国有企业年度决算、经济责任、清产核资及改制、上市审计、会计服务、财务咨询等项目，在工作过程中能积极提出建设性的专业意见，多年作为外部专家带队负责国务院国资委对央企财务决算的审核工作。

常年服务央企、物流运输行业公司，代表客户：中国物资储运集团公司、招商局集团公司、招商局轮船股份公司、中粮集团公司、中国机械科学研究院、中国机械装备集团公司、中国核工业集团公司、彩虹集团公司等。

拟担任项目质量复核合伙人：汪洋

汪洋，作为信永中和管委会委员、风险管理委员会副主席，拥有 29 年执业经历，担任审计合伙人已达 16 年，积累了丰富的财务、审计和事务所管理经验，主管并负责了众多股份公司改制上市审计国有特大型企业集团年度审计、专项审

计和任期经济责任审计等并为客户提供尽职调查、财务顾问等咨询服务行业专长：物流运输，消费及零售等行业。

主要项目：中国外运(A+H 股)、中国外运长航集团有限公司、招商局集团有限公司、招商公路(A 股)、神州数码(A 股)、中国航空集团有限公司、中国南方航空集团有限公司、海南航空控股股份有限公司、供销大集集团股份有限公司等。

拟签字注册会计师：石百慧

石百慧女士为信永中和审计经理，从事审计工作 14 年，在多年的专业工作经历中，积累了丰富的财务、审计和项目管理方面的经验，负责和参与过许多大型企业集团的审计鉴证、专项服务及企业资产重组、改制、上市等方面的业务，积累了丰富的专业经验。

主要项目：中国外运(A+H 股)(下属中国外运华北有限公司、中国外运华中有限公司)、中国外运长航集团有限公司(下属山东外运有限公司、天津外运有限公司、中国外运北京外运有限公司、中国外运河北外运有限公司)、兖矿能源股份有限公司(下属山东能源集团鲁西矿业有限公司)等。

(三) 独立性

信永中和及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核合伙人能够在执行本项目审计工作时保持独立性，不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

二、2024 年度会计师事务所履职情况

信永中和在担任公司 2024 年年度审计机构期间，严格遵循《中国注册会计师审计准则》等法律法规和相关政策，勤勉尽责，遵照独立、客观、公正的执业准则，公允合理地发表了独立审计意见。在执行审计工作的过程中，信永中和参与审计工作的人员具备独立性，运用职业判断，与公司治理层和管理层就计划的审计范围、时间安排和重要审计发现等事项进行了必要的沟通，对公司 2024 年度财务报告有效性进行了审计，为本公司出具的审计意见能够客观、公正、真实地反映公司的财务状况和经营成果。

三、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，审计委员会对信永中和会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）审计委员会对信永中和的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性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。第五届董事会第二十四次会议审议通过《关于变更会计师事务所的议案》，根据财政部、国务院国资委及证监会联合印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，经履行招标程序公司拟聘任信永中和为公司 2024 年年度财务审计机构及 2024 年内控审计机构，并提交公司股东大会审议通过。

（二）审计委员会在审计计划阶段详细审阅了相关审计资料，就审计范围、审计策略、重要会计问题及审计领域、时间及人员安排等与审计人员进行讨论和协商，以确保按时保质的完成年度审计工作。现场工作结束后，审计委员会会认真听取信永中和年审工作的阶段性汇报；在信永中和出具初步审计意见后，再一次审议了公司 2024 年度财务会计报表；在信永中和出具 2024 年度审计报告后，对信永中和从事本年度公司的审计工作进行了总结。

（三）公司召开 2025 年第三次审计委员会，审议通过《公司 2024 年年度报告全文及其〈摘要〉的议案》、《公司 2024 年度内部控制评价报告》等议案并同意提交董事会审议。

四、总体评价

2024 年度，审计委员会充分发挥了审查、监督的作用，恪尽职守、尽职尽责地履行了审计委员会的职责，切实维护公司与全体股东的利益。2025 年，审计委员会将继续充分发挥监督职能，在健全和完善内控体系、提升内部审计质量、强化风险管理意识、协调外部审计工作及公司重大事项执行情况等方面履行职责，切实维护公司与全体股东的利益。

港中旅华贸国际物流股份有限公司

2025 年 4 月 17 日