

# 中创物流股份有限公司

## 2025 年度会计师事务所履职情况评估报告

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》《公司会计师事务所选聘制度》等规定和要求，中创物流股份有限公司对信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）2025 年度审计过程中的履职情况进行评估，具体情况如下：

### 一、2025 年年审会计师事务所基本情况

#### （一）会计师事务所基本情况

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 2025 年 12 月 31 日，信永中和合伙人（股东）257 人，注册会计师 1799 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 2024 年度业务收入为 40.54 亿元（含统一经营），其中，审计业务收入为 25.87 亿元，证券业务收入为 9.76 亿元。2024 年度，信永中和上市公司年报审计项目 383 家，收费总额 4.71 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，金融业，文化和体育娱乐业，批发和零售业，建筑业，采矿业，租赁和商务服务，水利、环境和公共设施管理业等。公司同行业上市公司审计客户家数为 18 家。

#### （二）项目团队配备

签字项目合伙人：胡佳青先生，1995 年获得中国注册会计师资质，2000 年开始从事上市公司审计，2019 年开始在信永中和执业，2025 年开始为公司提供审计服务，近三年签署和复核的上市公司超过 5 家。

质量复核合伙人：董秦川先生，2003 年获得中国注册会计师资质，2007 年

开始从事上市公司审计，2005 年开始在信永中和执业，2024 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署或复核上市公司超过 5 家。

签字注册会计师：任宝贵先生，2008 年获得中国注册会计师资质，2009 年开始从事上市公司审计，2008 年开始在信永中和执业，2025 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司 1 家。

### （三）诚信记录

信永中和会计师事务所截止 2025 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 3 次、监督管理措施 21 次、自律监管措施 8 次和纪律处分 1 次。76 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 8 次、监督管理措施 21 次、自律监管措施 11 次和纪律处分 2 次。

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年无执业行为受到刑事处罚，无受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，无受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分等情况。

### （四）独立性

信永中和会计师事务所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核合伙人等从业人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》、《中国注册会计师独立性准则第 1 号-财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》对独立性要求的情形。

### （五）审计费用

本期年报审计费用 115 万元和内控审计费用 35 万元，系按照会计师事务所提供审计服务所需的专业技能、工作性质、承担的工作量，以所需工作人、日数和每个工作人日收费标准确定。定价原则公允合理，不存在低于行业合理水平而影响审计质量的情况，亦无审计费用较上一年度下降 20%以上的情形。

## 二、2025 年度会计师事务所履职情况

1、审计计划与程序执行：会计师事务所结合公司业务特点、财务状况及风险点，制定了科学合理的年度审计工作计划，明确了审计范围、重点领域及时间安排。审计过程中，严格按照中国注册会计师审计准则及相关规定执行审计程序，对公司财务报表的真实性、完整性及合法性进行了全面核查，重点关注了关联交

易、收入确认、金融工具估值、内部控制缺陷等关键领域，执行了函证、监盘、细节测试、分析程序等必要审计程序，审计证据充分、适当。

2、**审计意见与报告质量：**会计师事务所基于审计证据，对公司 2025 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告，对公司内部控制有效性出具了无保留意见的内部控制审计报告，审计意见客观反映了公司年度财务状况、经营成果。审计报告内容规范、逻辑清晰，符合信息披露相关要求。

3、**沟通协作与服务效率：**审计期间，会计师事务所与公司审计委员会、管理层、财务部门保持密切沟通，及时反馈审计进展情况、发现的问题及解决思路，对公司提出的疑问给予专业解答。在约定时间内高效完成了全部审计工作，确保公司年度报告按时披露，服务响应及时、工作效率较高。

### **三、对会计师事务所履职的总体评估**

信永中和在为公司提供审计服务期间，严格遵守相关法律法规、审计准则及职业道德守则，具备相应的执业资质和专业能力，保持了良好的独立性，勤勉尽责地完成了各项审计工作，审计工作质量合格，审计意见客观公正，能够满足公司年度财务报告审计、内部控制审计及信息披露的要求。

中创物流股份有限公司董事会

2026 年 3 月 26 日