

# 北京长久物流股份有限公司

## 对会计师事务所履职情况评估报告

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，北京长久物流股份有限公司（以下简称“公司”）对会计师事务所 2023 年度履职情况进行了评估，具体评估情况如下：

### 一、会计师事务所基本情况

经公司 2022 年度股东大会审议通过，公司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”）担任公司 2023 年度外部审计机构，聘期至 2023 年度股东大会结束时止。

#### （一）基本信息

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（京财会许可【2011】0056 号）

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 2023 年 12 月 31 日，信永中和合伙人（股东）245 人，注册会计师 1656 人。签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数超过 660 人。

信永中和 2022 年度业务收入为 39.35 亿元，其中，审计业务收入为 29.34 亿元，证券业务收入为 8.89 亿元。2022 年度，信永中和上市公司年报审计项目 366 家，收费总额 4.62 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，金融业，水利、环境和公共设施管理业、采矿业等。公司同行业上市公司审计客户家数为 17 家。

#### （二）诚信记录

信永中和会计师事务所截止 2023 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 12 次、自律监管措施 2 次和纪律处分 0 次。35 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 3 次、监督管理措施 12 次、自律监管措施 3 次和纪律处分 1 次。

## 二、具体评估情况

### （一）执业记录

信永中和具有证券期货相关业务资格。截止 2023 年 12 月 31 日，信永中和合伙人（股东）245 人，注册会计师 1656 人。签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数超过 660 人。

### （二）人员配备

拟签字项目合伙人：宗承勇先生，2003 年获得中国注册会计师资质，2009 年开始从事上市公司审计，2004 年开始在信永中和执业，2021 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署和复核的上市公司超过 8 家。

拟担任质量复核合伙人：张昆女士，1999 年获得中国注册会计师资质，2009 年开始从事上市公司审计，1999 年开始在本所执业，2022 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署和复核的上市公司超过 10 家。

拟签字注册会计师：蒋晓岚女士，2015 年获得中国注册会计师资质，2013 年开始从事上市公司审计，2012 年开始在信永中和执业，2021 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司超过 4 家。

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，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。

### （三）工作计划制定及实施

信永中和根据中国注册会计师审计准则和相关执业规范，制定详细的审计计划，确定关键审计事项，审计工作涵盖业务、财务、内控及信息系统等多个维度，覆盖公司重要领域及重要子公司。信永中和遵循审计程序和方法，有序实施审计项目，基于与公司商定时间安排，完成财务报表年度审计、中期审阅和季度执行商定程序、内部控制审计及其他专业服务，按时提交审计报告、专项说明及鉴证报告。在执行审计及其他专项工作过程中，信永中和与公司董事会审计委员会、独立董事、高级管理人员进行了必要的沟通。

### （四）质量管理水平

审计过程中，信永中和实施完善的项目质量复核程序，主要包括审计项目组内部复核、独立项目质量复核以及专业技术复核。审计项目组内部复核主要包括对所有工作底稿执行详细复核，以及由经验丰富的审计小组成员执行第二层次复

核。详细复核和第二层次复核的重点为所开展审计工作的充分性、财务报表的公允列报以及审计报告的适当性。

#### （五）信息安全管理

公司在审计业务约定书中明确约定了信永中和在信息安全管理方面的责任义务。信永中和制定了涵盖档案管理、保密制度、突发事件处理等系统性的信息安全控制制度，在制定审计方案和实施审计工作的过程中，也考虑了对敏感信息、保密信息的检查、处理、脱敏和归档管理，并能够有效执行。

#### 三、评估结论

经评估，公司认为信永中和在 2023 年度审计过程中，保持了独立性和应有的职业怀疑，能够按照审计业务约定书完成审计工作，按时出具审计报告，客观公允表达意见。

北京长久物流股份有限公司  
2024 年 4 月 26 日