

## 招商局南京油运股份有限公司

### 关于变更会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

#### 重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
- 原聘任的会计师事务所名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：鉴于信永中和审计团队已经连续多年为公司提供审计服务，根据财政部、国务院国资委、证监会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关精神，为进一步提升上市公司审计工作的独立性和客观性，经综合评估，公司拟聘请普华永道中天担任公司 2024 年度会计师事务所。本公司已就变更会计师事务所事宜与信永中和进行了充分沟通，信永中和对变更事宜无异议。信永中和在为公司提供审计服务期间，勤勉、尽责、切实履行了会计师事务所应尽的职责，公司对其多年来的辛勤工作和良好服务表示感谢。

#### 一、拟聘任会计师事务所的基本情况

##### （一）机构信息

##### 1. 机构信息

机构名称：普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：普华永道中天前身为 1993 年 3 月 28 日成立的普华大华会计师事务所，经批准于 2000 年 6 月更名为普华永道中天会计师事务所有限公司；经 2012 年 12 月 24 日财政部财会函[2012]52 号批准，于 2013 年 1 月 18 日改制为普华

永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）。

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环路 1318 号星展银行大厦 507 单元 01 室

首席合伙人：李丹

人员信息：截至 2023 年 12 月 31 日，普华永道中天合伙人数为 291 人，注册会计师人数为 1,710 余人，其中自 2013 年起签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为 383 人。

业务信息：普华永道中天经审计的最近一个会计年度（2022 年度）的收入总额为人民币 74.21 亿元，其中审计业务收入为人民币 68.54 亿元。普华永道中天的 2022 年度 A 股上市公司财务报表审计客户数量为 109 家，A 股上市公司财务报表审计收费总额为人民币 5.29 亿元，主要行业包括制造业、金融业、交通运输仓储和邮政业，信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业等，与贵公司同行业 A 股上市公司审计客户共 9 家。

## 2. 投资者保护能力

在投资者保护能力方面，普华永道中天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人民币 2 亿元，职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定。普华永道中天近 3 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

普华永道中天及其从业人员近三年未因执业行为受到刑事处罚、行政处罚，以及证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。普华永道中天近三年因执业行为曾受到地方证监局行政监管措施一次，涉及从业人员二人。根据相关法律法规的规定，前述监管措施并非行政处罚，不影响普华永道中天继续承接或执行证券服务业务和其他业务。

## （二）项目信息

### 1. 基本信息

本项目的项目合伙人及签字注册会计师为郭素宏女士，中国注册会计师协会执业会员。郭素宏女士 2006 年起开始在本所执业并从事上市公司审计工作，2008

年起成为注册会计师，近 3 年已签署 3 家上市公司审计报告。

本项目的质量复核合伙人为叶骏先生，中国注册会计师协会执业会员，英格兰及威尔士特许会计师资格。1995 年起开始在本所执业并从事上市公司审计工作，近 3 年已签署或复核 8 家上市公司审计报告。

本项目的另一签字注册会计师为柳璟屏女士，中国注册会计师协会执业会员。柳璟屏女士 1996 年起成为注册会计师，1999 年起开始从事上市公司审计，2002 年起开始在本所执业，近 3 年已签署 4 家上市公司审计报告。

## 2. 诚信记录

本项目合伙人及签字注册会计师郭素宏女士、质量复核合伙人叶骏先生及签字注册会计师柳璟屏女士最近 3 年未受到任何刑事处罚及行政处罚，未因执业行为受到证券监督管理机构的行政监督管理措施，未因执业行为受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

## 3. 独立性

普华永道中天、本项目合伙人及签字注册会计师郭素宏女士、质量复核合伙人叶骏先生及签字注册会计师柳璟屏女士不存在可能影响独立性的情形。

## 4. 审计收费

2024 年度，公司审计费用为 88 万元（其中年报审计 60 万元，内控审计 28 万元），较 2023 年度审计费用减少人民币 22 万元，系根据本公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据本公司审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及事务所的收费标准确定最终的审计收费。

## 二、拟变更会计师事务所的情况说明

### （一）前任会计师事务所情况及上年度审计意见

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）成立于 2012 年 3 月 2 日，注册地址为北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层。

信永中和已为本公司连续提供 13 年的审计服务的。信永中和对本公司 2023 年度财务报告进行审计并出具了标准无保留意见的审计报告。本公司不存在已委托前任会计师事务所开展部分审计工作后解聘前任会计师事务所的情况。

### （二）拟变更会计师事务所的原因

信永中和审计团队已经连续多年为公司提供审计服务，根据财政部、国务院

国资委、证监会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关精神，为进一步提升上市公司审计工作的独立性和客观性，公司拟变更 2024 年度会计师事务所。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就变更会计师事务所事项与前后任会计师事务所进行了充分沟通,拟聘任的会计师事务所与前任会计师事务所进行了沟通,前后任会计师事务所均无异议。

**三、拟变更会计事务所履行的程序**

（一）审计与风险管理委员审议意见

公司董事会审计与风险管理委员会 2024 年第二次会议于 2024 年 3 月 21 日审议通过了《关于聘任公司 2024 年度审计机构的议案》。认为：普华永道中天具备应有的执业资质、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和良好的诚信状况，能够满足公司财务审计及内部控制审计工作的要求，同意聘任普华永道中天为公司 2024 年度会计师事务所，并提交公司董事会审议。

（二）董事会的审议和表决情况

公司于 2024 年 3 月 22 日召开第十届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于聘任公司 2024 年度审计机构的议案》，董事会同意聘任普华永道中天作为公司 2024 年度年报和内部控制审计机构，并提交股东大会审议。

（三）生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

招商局南京油运股份有限公司董事会

2024 年 3 月 26 日