

# 上海交运集团股份有限公司

## 对会计师事务所 2024 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》《关于上市公司做好选聘会计师事务所工作的提醒》等法律法规的要求，上海交运集团股份有限公司（以下简称“公司”）对立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信所”）2024 年度审计履职情况进行评估，具体情况如下：

### 一、2024 年年审会计师事务所基本情况

#### （一）会计师事务所基本情况

机构名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：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：上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

首席合伙人：朱建弟先生

#### （二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2024 年 10 月 10 日召开第九届董事会第三次会议，于 2024 年 10 月 28 日召开公司 2024 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于聘用立信会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2024 年度财务审计机构的议案》和《关于聘用立信会计师事务所（特殊普通合伙）

担任公司 2024 年度内控审计机构的议案》，同意聘用立信会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2024 年度财务审计机构以及内部控制审计机构。

## 二、2024 年度审计会计师事务所履职情况

立信所按照中国注册会计师执业准则及《企业内部控制审计指引》等的相关要求，审计了公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注，及公司 2024 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。

在执行审计工作的过程中，立信所运用职业判断，并保持职业怀疑，与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通。经审计，立信所认为公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量，公司于 2024 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。同时，立信所出具了公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明。

## 三、公司对会计师事务所履职情况的评估

公司认为立信所的资质条件、执业记录、质量管理水平、工作方案、人力及其他资源配备、信息安全管理、风险承担能力水平等能够满足公司 2024 年度审计工作的要求。

立信所在公司 2024 年财务报告及内部控制审计过程中，独立、客观、公正、规范执业，审计行为规范有序，切实履行了审计机构应尽的职责，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

上海交运集团股份有限公司

二〇二五年三月三十一日