

## 申通快递股份有限公司

### 关于会计师事务所 2024 年度履职情况的评估报告

申通快递股份有限公司（以下简称“公司”）聘请德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“德勤华永”）作为公司 2024 年年报审计机构。根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，公司对德勤华永在 2024 年年度审计中的履职情况进行了评估。经评估，公司认为德勤华永具备相关专业资质，履职能够保持独立性，勤勉尽责、公允表达意见。具体情况如下：

#### 一、资质条件

##### 1、基本信息

德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）的前身是 1993 年 2 月成立的沪江德勤会计师事务所有限公司，于 2002 年更名为德勤华永会计师事务所有限公司，于 2012 年 9 月经财政部等部门批准改制成为特殊普通合伙企业。注册地址为上海市黄浦区延安东路 222 号 30 楼，首席合伙人为付建超先生。

德勤华永具有财政部批准的会计师事务所执业证书，并经财政部、中国证监会批准，获准从事上市公司审计业务。德勤华永已根据财政部和中国证监会《会计师事务所从事证券服务业务备案管理办法》等相关文件的规定进行了从事证券服务业务备案。德勤华永过去二十多年来一直从事证券期货相关服务业务，具有丰富的证券服务业务经验。

##### 2、人员信息

德勤华永 2024 年末合伙人人数为 204 人，从业人员共 5,616 人，注册会计师共 1,169 人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过 270 人。

##### 3、业务规模

德勤华永 2023 年度经审计的业务收入总额为人民币 41 亿元，其中审计业务收入为人民币 32 亿元，证券业务收入为人民币 6 亿元。德勤华永为 58 家上市公司提供 2023 年年报审计服务，审计收费总额为人民币 2.60 亿元。德勤华永提供服务的上市公司中主要行业为制造业，金融业，房地产业，交通运输、仓储和邮政业，信息传输、软件和信息技术服务业。

#### 二、执业记录

近三年，德勤华永及从业人员未因执业行为受到任何刑事处罚以及证券交易所、行业协会

等自律组织的纪律处分；德勤华永曾受到行政处罚一次，受到证券监管机构的行政监管措施两次，受到自律监管措施一次；十七名从业人员受到行政处罚各一次，四名从业人员受到行政监管措施各一次，五名从业人员受到自律监管措施各一次；一名 2021 年已离职的前员工，因个人行为于 2022 年受到行政处罚，其个人行为不涉及审计项目的执业质量。根据相关法律法规的规定，上述事项并不影响德勤华永继续承接或执行证券服务业务。

### 三、人力及其他资源配备

德勤华永配备了专属审计工作团队，核心团队成员均具备多年上市公司审计经验，并拥有中国注册会计师等专业资质，建立了完善的服务支持体系及专业的后台支持团队，包括税务、信息系统、内控、风险管理、财务管理、金融工具及可持续发展服务等多领域专家，且技术专家后台前置，全程参与对审计服务的支持。

拟签字项目合伙人：赵斌，自 2006 年加入德勤华永并开始从事上市公司审计及与资本市场相关的专业服务工作，2009 年成为注册会计师，现为中国注册会计师执业会员。赵斌先生于 2024 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署或复核多份上市公司审计报告。

拟签字注册会计师：赵海舟，自 2001 年加入德勤华永并开始从事上市公司审计及与资本市场相关的专业服务工作，2007 年成为注册会计师，现为中国注册会计师执业会员。赵海舟先生于 2024 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署或复核多份上市公司审计报告。

项目质量控制复核合伙人：步君，自 2004 年加入德勤华永并开始从事上市公司审计及与资本市场相关的专业服务工作，2007 年成为注册会计师，现为中国注册会计师执业会员。步君先生于 2024 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署或复核多份上市公司审计报告。

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年未因执业行为受到刑事处罚，未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，未受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分等情况。

德勤华永及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等从业人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

### 四、质量管理水平

#### 1、项目咨询

2024 年审计过程中，德勤华永就公司重大会计审计事项与专业技术部及时咨询，按时解决公司重点难点技术问题。

## 2、意见分歧解决

2024 年审计过程中，德勤华永就公司的所有重大会计审计事项达成一致意见，无不能解决的意见分歧。

## 3、项目质量复核

2024 年审计过程中，德勤华永按照规定进行了项目质量复核，能够保证项目质量。

## 4、项目质量检查

德勤华永项目质量检查坚持公平、公正的原则，以事实为依据，以准则和事务所质量管理政策和程序为标准，严格检查，严格惩戒。

## 5、质量管理缺陷识别与整改

2024 年审计过程中，德勤华永勤勉尽责，质量管理的各项措施得到了有效执行。

## 五、审计服务水平和质量

德勤华永配备了专属审计工作团队，核心团队成员均具备多年上市公司审计经验、快递行业审计经验，并拥有中国注册会计师专业资质。2024 年度审计过程中，德勤华永针对公司的服务需求及实际情况，制定了全面、合理、可操作性强的审计工作方案，审计工作围绕公司的审计重点展开。审计过程中，德勤华永能够根据计划安排，全面、积极地实施审计工作；并与公司审计委员会、内审部门保持沟通，充分保障审计委员会、内审部门履行监督职责，保证公司审计报告得以依法按时披露。

## 六、信息安全管理

公司在聘任合同中明确约定了德勤华永在信息安全管理中的责任义务。德勤华永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。

## 七、风险承担能力水平

德勤华永购买的职业保险累计赔偿限额超过人民币 2 亿元，符合相关规定。德勤华永近三年未因执业行为在相关民事诉讼中被判定需承担民事责任。

综上，公司认为德勤华永作为公司 2024 年度的审计机构，认真履行审计职责，审计行为规范，能够独立、客观、公正地评价公司财务状况和经营成果，表现出了良好的职业操守和专业能力，出具的审计报告客观、完整、清晰，较好的完成了公司 2024 年度审计的各项工作。

申通快递股份有限公司董事会

2025年4月24日