

# 恒逸石化股份有限公司

## 对会计师事务所 2025 年度履职情况评估及 审计委员会履行监督职责情况的报告

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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》和《公司章程》的有关规定，恒逸石化股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会认真履行了对中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴华”）的监督职责，审议相关议案，积极指导有关工作并提出建议，切实有效地履行了审查监督职能，充分发挥了协助董事会履行职责的重要作用。现将公司对会计师事务所 2025 年度履职评估及董事会审计委员会履行监督职责的情况汇报如下：

### 一、2025 年年审会计师事务所基本情况及聘任程序

#### （一）会计师事务所基本情况

中兴华会计师事务所成立于 1993 年，2000 年由国家工商管理总局核准，改制为“中兴华会计师事务所有限责任公司”。2009 年吸收合并江苏富华会计师事务所，更名为“中兴华富华会计师事务所有限责任公司”。2013 年公司进行合伙制转制，转制后的事务所名称为“中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）”。

中兴华注册地址为：北京市丰台区丽泽路 20 号院 1 号楼南楼 20 层。首席合伙人李尊农。该所具备会计师事务所执业证书以及证券、期货相关业务资格，从事过证券服务业务。

2025 年度末合伙人数量 212 人、注册会计师人数 1084 人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 532 人，首席合伙人为李尊农。2025 年度的业务收入（未经审计）219,612.23 万元，其中审计业务收入（未经审计）155,067.53 万元，证券业务收入（未经审计）33,164.18 万元；2025 年度上市公司年报审计 197 家，上市公司涉及的行业包括制造业；信息传输、软件和信息技术服务业；批发和零售业；房地产业；采矿业等，审计收费总额 24,918.51 万元。

本公司属于“制造业”行业，中兴华在该行业上市公司审计客户 103 家。

## （二）聘任会计师事务所履行的程序

公司第十二届董事会第二十二次会议暨 2024 年度董事会和 2024 年年度股东大会审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意聘任中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度财务报告及内部控制审计机构。审计委员会已就该事项进行审议并发表审核意见。

## 二、2025 年年审会计师事务所履职情况

按照《审计业务约定书》，遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范，结合公司年报工作安排，中兴华对公司 2025 年度财务报告及 2025 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计。

经审计，中兴华认为公司的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 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量；公司按照《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。中兴华出具了标准无保留意见的审计报告。

在执行审计工作的过程中，中兴华就会计师事务所和相关审计人员的独立性、审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、年度审计重点、初审意见等与公司管理层进行了沟通。

## 三、董事会审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）公司董事会审计委员会对中兴华的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性、过往审计工作情况及其执业质量等进行了严格核查和评价，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，在审计工作过程中遵循了独立、客观、公正的执业准则，表现了良好的职业操守和业务素质，能够满足公司审计工作的要求。同意聘请中兴华为公司 2025 年度审计机构和内控审计机构，并同意提交公司董事会审议。

（二）在年审注册会计师进场前，公司审计委员会成员与负责公司审计工作

的注册会计师及项目经理召开审前沟通会议。会议对 2025 年度审计工作的初步审计计划情况，如审计范围、重要时间节点、人员安排、审计重点等相关事项进行了充分沟通。审计委员会成员听取了中兴华关于公司审计初步需求及审计重点关注事项的汇报，并对年度报告审计工作提出建议，并形成了 2025 年度财务报告审计和内控审计初步计划。

（三）在审计过程中，公司审计委员会成员与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开工作沟通会议，对 2025 年度审计调整事项、初步审计意见及关注事项进行沟通。审计委员会成员听取了中兴华关于公司审计内容相关调整事项、审计过程中发现的问题及建议、初步审计意见等的汇报，并对公司未来内部控制工作及年报审计工作提出建议。

（四）公司审计委员会审议通过公司 2025 年度财务报告、2025 年内部控制自我评价报告等议案并同意提交董事会审议。

#### 四、总体评价

公司审计委员会严格遵守中国证监会、深圳证券交易所的相关法律法规以及《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，充分发挥专门委员会的专业作用，对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查，在年报审计期间与会计师事务所进行了充分的讨论和沟通，督促会计师事务所及时、准确、客观、公正地出具审计报告，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

董事会审计委员会认为中兴华在公司 2025 年度财务报告及内部控制审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了 2025 年财务报告及内部控制审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时，切实履行了审计机构应尽的职责。

恒逸石化股份有限公司

2026 年 4 月 14 日