

# 河北金牛化工股份有限公司审计委员会 对会计师事务所 2025 年度履职情况评估及履行监督 职责情况报告

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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号-规范运作》和《公司章程》《公司董事会审计委员会工作细则》等规定和要求，董事会审计委员会恪尽职守，认真履职。现将董事会审计委员会对 2025 年度担任审计工作的中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中证天通所”）履行监督职责情况汇报如下：

## 一、会计师事务所资质条件

### （一）基本信息

中证天通所成立于 80 年代初，是我国第一批获准从事证券相关业务审计资格的事务所，2014 年 1 月 2 日完成特殊普通合伙改制，具有证券期货业资质、军工涉密业务咨询服务安全保密资质等多种服务资质。注册地址为北京市海淀区西直门北大街甲 43 号 1 号楼 13 层 1316-1326，首席合伙人是张先云。

截至 2025 年 12 月 31 日，中证天通所合伙人和注册会计师分别为 67 人和 377 人，签署过证券服务业务审计报告

的注册会计师 107 人。

## （二）投资者保护能力

截至 2025 年末，中证天通所计提职业风险基金累计 1,203.41 万元，购买职业保险累计赔偿限额 20,000.00 万元。职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。

## （三）诚信记录

中证天通所近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、监督管理措施 3 次、自律监管措施 2 次和纪律处分 0 次。

10 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 0 次、监督管理措施 8 人次、自律监管措施 4 人次和纪律处分 0 次。

## 二、公司 2025 年度审计项目信息

### （一）基本信息

项目合伙人：郭俊辉，2015 年成为注册会计师，2012 年开始从事审计，2014 年开始从事上市公司审计，2023 年开始在中证天通所执业，2024 年开始为本公司提供审计服务；近三年签署上市公司审计报告 2 份，挂牌公司审计报告 0 份。

签字注册会计师：李长伟，2009 年成为注册会计师，2007 年开始从事审计，2015 年开始从事上市公司审计，2023 年开始在中证天通所执业，2024 年开始为本公司提供审计服务；

近三年签署上市公司审计报告 1 份，挂牌公司审计报告 1 份。

项目质量控制复核人：邢士军先生，2003 年成为注册会计师，2011 年开始从事上市公司审计，2023 年开始在中证天通执业，2025 年开始为本公司提供审计服务；近三年签署上市公司审计报告 2 份，挂牌公司审计报告 0 份。

## （二）诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核合伙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、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施和自律监管措施，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。

## （三）独立性

中证天通所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核合伙人不存在可能影响独立性的情形。

## （四）审计收费

本期审计费用 55 万元（不含审计期间交通食宿费用），其中财务报表审计费用 42.5 万元，内部控制审计 12.5 万元，审计费用系根据公司业务规模及分布情况协商确定。与上一年度审计费用相同。

## 三、公司聘任会计师事务所履行的审议程序

公司于 2025 年 4 月 10 日召开第九届董事会第二十次会议审议通过了《关于续聘 2025 年度审计机构的议案》。2025

年5月6日，公司召开2024年年度股东会，审议通过了上述议案。

#### 四、审计委员会对会计师事务所监督职责情况

在公司进行2025年度审计期间，审计委员会按照《审计委员会年报工作规程》的要求，积极履行审计委员会职责。

在会计师进场前，与中证天通所及公司管理层就年度审计工作进行沟通，听取了公司经营情况、财务情况、内部控制等情况的介绍，并就年度审计的工作内容、审计计划及各自关注的问题进行了充分的交流并形成一致意见。在审计过程中，审计委员会同外审会计师就审计方法、审计中的问题进行了充分讨论和沟通，未发现在审计中存在重大事项的情况。在年审注册会计师完成财务审计报告后，召开了会议，就会计师提交的报告进行了审议，同意将审计报告提交董事会审核。

#### 五、对会计师事务所的总体评价

董事会审计委员会充分发挥专业委员会的作用，对中证天通所相关资质和执业能力等进行了审查，在2025年度审计工作核查和评估中，与中证天通所进行了充分的讨论和沟通，敦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。审计委员会认为中证天通所在对公司审计期间勤勉尽职，遵循执业准则，独立、客观、公正的对公司会计报表发表意见，

较好的完成了各项审计任务。

河北金牛化工股份有限公司审计委员会

梁美健，赵志发、郭英军

2026年4月13日