

# 新疆国际实业股份有限公司

## 关于会计师事务所 2025 年度履职情况的评估报告

新疆国际实业股份有限公司（以下简称“公司”）聘请北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中名国成”）作为公司 2025 年度审计机构。根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，公司对中名国成 2025 年度审计工作的履职情况进行了评估。具体情况如下：

### 一、2025 年度会计师事务所基本情况

#### （一）机构信息

##### 1、基本信息

机构名称：北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2020 年 12 月 10 日

注册地址：北京市东城区建国门内大街 18 号办公楼一座 9 层 910 单元

组织形式：特殊普通合伙

首席合伙人：郑鲁光

##### 2、人员信息

截至 2025 年 12 月 31 日，中名国成合伙人 95 人，注册会计师 559 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 323 人。

##### 3、业务规模

2025 年度收入总额为 50,162.85 万元，审计业务收入为 37,502.10 万元，证券业务收入为 8,964.51 万元。审计 2025 年上市公司年报客户家数 4 家，审计 2025 年挂牌公司客户家数 233 家，主要行业为制造业，信息传输、软件和信息服务业，批发和零售业，租赁和商务服务业，科学研究和技术服务业。本公司同行业上市公司审计客户家数为 0 家。

##### 4、投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：5,015.12 万元；已购买的职业保险

累计赔偿限额 5,000.00 万元。职业风险基金计提和职业保险购买符合相关规定；近三年无在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

## 5、诚信记录

中名国成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 1 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 2 次。从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 4 次、监督管理措施 2 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 3 次。

## 二、聘任会计师事务所履行的程序

公司 2025 年 12 月 15 日召开的第九届董事会审计委员会第十二次会议，审议通过《关于拟变更会计师事务所的议案》，2025 年 12 月 19 日召开的第九届董事会第十一次临时会议及 2026 年 1 月 5 日召开的 2026 年第一次临时股东会，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意聘任中名国成成为公司 2025 年度审计机构。

## 三、2025 年年审会计师事务所履职情况评估

### 1、人力及其他资源配置

中名国成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专业资质。审计团队专业配置合理，人数、执业水平和经验等满足项目要求。

### 2、审计工作方案

2025 年度，中名国成针对公司的服务需求及公司的实际情况，制定了全面、合理、可操作性强的审计服务方案，配备专属审计工作团队，充分了解公司报告披露时间要求，明确服务计划、流程及方法，并且能够根据计划安排按时提交各项工作。审计工作围绕公司的审计重点展开，其中包括收入确认、成本核算、坏账计提、资产减值、递延所得税确认、合并报表等。

### 3、年审期间出具报告总体情况，包括审计意见类型

中名国成按照中国注册会计师审计准则和其他相关执业规范的要求，对公司 2025 年度财务报表及截至 2025 年 12 月 31 日的财务报

告内部控制的有效性进行了审计，出具标准无保留意见审计报告；同时对公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况等执行了相关工作，并出具了专项报告。

#### 4、年审期间与管理层和治理层的沟通情况

在审计过程中，中名国成制订并实施了合理的审计工作方案和工作计划，执行了有效的质量管理措施，并就会计师事务所和审计项目团队成员的独立性、审计范围、人员和时间安排、重要审计发现等事项与公司管理层和治理层进行了沟通。

#### 四、总体评价

公司认为中名国成在为公司提供审计服务的过程中，能恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，较好履行了审计业务约定书中规定的责任与义务。

新疆国际实业股份有限公司

董事会

2026 年 4 月 11 日