

证券代码：600409

证券简称：三友化工

公告编号：临 2026-013 号

唐山三友化工股份有限公司

关于续聘会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审亚太”）

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1.基本信息

会计师事务所名称：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013 年 1 月 18 日

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 20 层 2206

首席合伙人：王增明

截至 2025 年 12 月 31 日有合伙人 88 人、注册会计师 503 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 230 余人。

中审亚太 2025 年度业务收入 77,870.57 万元，其中审计业务收入 75,128.95 万元；2025 年度上市公司年报审计客户 44 家，主要行业为制造业、批发和零售业、金融业、信息传输、软件和信息技术服务业、房地产业、农林牧渔业、及建筑业，审计收费总额 5,851.01 万元。公司同行业上市公司审计客户家数 1 家。

2.投资者保护能力

中审亚太职业风险基金 2025 年度年末数：9,490.14 万元。职业责任保险累计责任限额 40,000 万元。职业风险基金的计提及职业保险的理赔额能覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

中审亚太近三年无已审结的与执业行为相关的需承担民事责任的诉讼。

3.诚信记录

中审亚太近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 3 次、监督管理措施 8 次。自律监管措施 1 次和纪律处分 1 次。27 名从业人员近三年（最近三个完整自然年度及当年）因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 5 次、监督管理措施 11 次、自律监管措施 1 次和纪律处分 1 次。

（二）项目信息

1.基本信息

项目合伙人及签字注册会计师：李敏，中国注册会计师，1999 年成为注册会计师，2000 年开始从事上市公司审计，2011 年开始在中审亚太执业，2025 年开始为公司提供审计服务，至今为多家上市公司、新三板公司提供挂牌审计、年报审计等证券服务，2023 年-2025 年签署或复核上市公司审计报告 17 份。

签字注册会计师：陈春雷，中国注册会计师，2017 年成为注册会计师，2017 年开始从事上市公司审计（专项），2020 年开始从事上市公司年报审计，2020 年开始在中审亚太执业，2025 年开始为公司提供审计服务，近三年参与了 1 家上市公司的审计工作，至今为多家上市公司、新三板公司提供年报审计等证券服务，2023 年-2025 年签署或复核上市公司审计报告 30 份。

项目质量控制复核人：陈静，中国注册会计师，2006 年成为注册会计师，2011 年开始从事上市公司审计，2006 年开始在中审亚太执业，2025 年开始为公司提供审计服务，2023 年-2025 年签署或复核上市公司审计报告 7 家。

2.诚信记录

项目合伙人及签字注册会计师李敏、签字注册会计师陈春雷以及项目质量控制复核人陈静近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，不存在受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施的情况，不存在受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

3.独立性

中审亚太及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人均不存在影响独立性的情形。采取的防范措施包括：审计人员不得参加有碍审计公正的事项，应对审计范围内的工作内容依照国家及地方相关法律法规、执业准则，同时通过各种渠道掌握的各类信息作出客观公正的判断与评价，为公司提供决策咨询。如果与被审计单位或被审计人员存在可能影响或损害审计工作独立性的情况时，中

审亚太将及时向委托方汇报，并实行回避。

4. 审计收费

根据审计范围和工作量，参照有关规定和标准，遵循公允合理的原则，经友好协商确定公司 2026 年度审计费用为 176 万元（其中财务审计费用为 128 万元、内部控制审计费用为 48 万元），与 2025 年度审计费用一致。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

公司董事会审计委员会 2026 年第二次会议审议通过了《关于聘请 2026 年度财务审计机构的议案》和《关于聘请 2026 年度内部控制审计机构的议案》，公司董事会审计委员会认为中审亚太诚信良好，业务熟练、工作勤勉，具有较高的执业水平，能够严格按照中国注册会计师审计准则要求履行审计职责，较好地完成了公司 2025 年度财务及内部控制审计工作，所出具的 2025 年度财务审计报告和内部控制审计报告客观、公正地反映了公司的实际情况，考虑到公司审计工作的持续和完整性，同意续聘其为公司 2026 年度财务审计机构和内部控制审计机构。

（二）董事会的审议和表决情况

2026 年 4 月 24 日，公司召开九届十一次董事会会议，均以同意票 15 票，反对票 0 票，弃权票 0 票，分别审议通过了《关于聘请 2026 年度财务审计机构的议案》和《关于聘请 2026 年度内部控制审计机构的议案》，董事会同意公司续聘中审亚太为公司 2026 年度财务审计机构和内部控制审计机构，并将上述议案提交公司股东会审议。

（三）生效日期

本次聘任 2026 年度财务及内部控制审计机构事项尚需提交公司 2025 年年度股东会审议，并自公司股东会审议通过之日起生效。

特此公告。

唐山三友化工股份有限公司董事会

2026 年 4 月 25 日