

证券代码：603599

证券简称：广信股份

## 安徽广信农化股份有限公司

### 董事会审计委员会

#### 对会计师事务所2025年度履职情况评估报告

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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号—规范运作》和安徽广信农化股份有限公司（以下简称“公司”）《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》等规定和要求，董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，现对公司聘任的会计师事务所2025年度履职情况进行了评估。现将相关情况报告如下：

#### 一、2025年度会计师事务所履职基本情况

##### （一）会计师事务所基本情况

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）由原华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）更名而来，初始成立于1988年8月，2013年12月10日改制为特殊普通合伙企业，是国内最早获准从事证券服务业务的会计师事务所之一，长期从事证券服务业务。注册地址为北京市西城区阜成门外大街22号1幢10层1001-1至1001-26，首席合伙人刘维。截至2025年12月31日，容诚会计师事务所共有合伙人233人，共有注册会计师1,507人，其中856人签署过证券服务业务审计报告。

##### （二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于2025年4月25日召开的第六届董事会第四次会议和2025年5月23日召开的2024年年度股东大会中，审议通过了《关于续聘公司年度财务审计机构及内部控制审计机构的议案》。公司独立董事对续聘事项发表了事前认可和同意的独立意见。公司关于会计师事务所聘任的标准、方式和审议程序合法合规。

#### 二、审计委员会对会计师事务所监督情况说明

根据《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》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）2025年4月25日，公司召开第六届董事会第四次会议，审议通过了《关于续聘公司年度财务审计机构及内部控制审计机构的议案》。经审核认为，容诚具有证券相关从业资格，具备足够的独立性、投资者保护能力及专业的为上市公

司提供审计服务的经验与能力，能满足公司2025年度财务审计、内控审计工作的要求。同意继续聘任容诚为公司2025年度审计机构(含财务报告审计和内控审计)，并将该议案提交公司2024年度股东大会审议。

(二) 2026年1月13日，审计委员会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、初步审计结论及其他关注事项进行沟通。审计委员会成员听取了容诚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审计报告的出具情况等进行汇报，并对审计中发现的问题提出建议。

(三) 2026年4月18日，公司与容诚会计师事务所(特殊普通合伙)召开审计报告第二次事前沟通会议，审计委员会委员与公司财务负责人、财务经理和外部审计会计师就2025年度报告进行了事前沟通，其他独立董事列席。审计委员会成员听取了2025年度审计报告(定稿)，并对账上资金函证、募集资金存取和使用情况、大股东资金占用等问题进行了重点关注与核实，并对审计工作提出建议。

(四) 2026年4月23日，公司第六届董事会审计委员会2026年第一次会议以现场会议方式召开，审议通过公司2025年度财务报告及其摘要、2025年度内部控制评价报告、关于续聘公司年度财务审计机构及内部控制审计机构、2026年一季度报告等议案，并同意提交董事会审议。

容诚按照《中国注册会计师审计准则》《审计业务约定书》和其他执业规范，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，同时对公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告进行了核查并出具了专项报告。

经审计，容诚认为公司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》和相关规定在所有方面保持了有效的财务报告内部控制。容诚严格遵守国家相关的法律法规和中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作，遵守职业道德规范，公允合理地对公司财务状况发表独立审计意见，出具了标准无保留意见的审计报告。

### **三、总体评价**

公司董事会审计委员会严格遵守中国证监会、上海证券交易所及《公司章程》

《董事会审计委员会实施细则》等有关规定，充分发挥专业委员会的作用，本着对公司、股东特别是中小股东负责的态度，对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审慎评估，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。

公司审计委员会认为：容诚所与公司保持了顺畅、友好的沟通，在执行审计工作的过程中，容诚会计师事务所及参与审计的工作人员表现出了良好的职业操守和业务素质，按照审计准则及《公司内部控制基本规范》的要求，坚持公允、客观的审计态度，秉承独立、客观、公正的审计原则，按时完成了公司2025年年报审计相关工作，审计团队配置合理、审计计划周密、审计程序执行到位、审计证据充分适当、审计意见公允恰当，充分履行了审计机构应尽的职责和义务，为提升公司财务信息披露质量和内部控制水平做出了积极贡献。

安徽广信农化股份有限公司

董事会审计委员会

2026年4月27日

董事会

