

# 浙江三美化工股份有限公司董事会审计委员会

## 2025 年度对会计师事务所履行监督职责的情况报告

浙江三美化工股份有限公司(以下简称“公司”)聘请立信会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“立信”)为公司 2025 年度财务和内部控制审计机构。根据财政部、国务院国有资产监督管理委员会、中国证券监督管理委员会颁布的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，公司董事会审计委员会切实对立信在 2025 年度的审计工作情况履行了监督职责，具体情况汇报如下：

### 一、2025 年年审会计师事务所基本情况

#### 1、会计师事务所基本情况

立信会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“立信”)由我国会计泰斗潘序伦博士于 1927 年在上海创建，1986 年复办，2010 年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所，注册地址为上海市，首席合伙人为朱建弟先生。立信是国际会计网络 BDO 的成员所，长期从事证券服务业务，新证券法实施前具有证券、期货业务许可证，具有 H 股审计资格，并已向美国公众公司会计监督委员会(PCAOB)注册登记。

截至 2025 年末，立信拥有合伙人 300 名、注册会计师 2,523 名、从业人员总数 9,933 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 802 名。

立信 2025 年业务收入(未经审计) 50.00 亿元，其中审计业务收入 36.72 亿元，证券业务收入 15.05 亿元。

2025 年度立信为 770 家上市公司提供年报审计服务，审计收费 9.16 亿元，同行业上市公司审计客户 66 家。

#### 2、聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2025 年 4 月 26 日召开第六届董事会第十九次会议，并于 2025 年 5 月 20 日召开 2024 年年度股东大会，审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘立信为公司 2025 年度审计机构，为公司提供 2025 年度财务报告和内部控制审计等服务，聘期一年。

## 二、2025 年年审会计师事务所履职情况

在执行审计工作的过程中，立信就会计师事务所和相关审计人员的独立性、审计项目组的人员构成、审计计划、审计过程中发现的重大事项、关键审计事项、审计调整事项、总体审计结论等与公司管理层和治理层进行了沟通。

立信按照业务约定书，并遵循会计、审计准则和其他执业规范要求，对公司 2025 年度财务报告及截至 2025 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，出具了标准无保留意见的审计报告。同时，立信对公司募集资金存放、管理与实际使用情况、控股股东及其他关联方占用资金情况等进行检查并出具了专项报告。

## 三、审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况

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：

1、2025 年 4 月 26 日，公司第六届董事会审计委员会第二十一次会议以现场表决方式召开，审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》，同意聘任立信为公司 2025 年度审计机构并提交公司董事会审议。审计委员会对立信的专业资质、独立性、诚信状况、业务能力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，能够满足公司审计工作的要求。

2、2026 年 2 月 7 日，公司第七届董事会审计委员会第五次会议以现场表决方式召开，审议通过《关于 2025 年度审计工作相关事项的沟通（审计前）》，审计委员会与立信就公司 2025 年年报审计工作的时间及人员安排、财务报表数据初步分析、预审中发现的主要问题、关键审计事项等内容进行了有效沟通。

3、2026 年 4 月 20 日，公司第七届董事会审计委员会第七次会议以通讯表决方式召开，审议通过《关于 2025 年度审计工作相关事项的沟通（审计后）》《2025 年度审计报告（初稿）》，审计委员会与立信就公司 2025 年度财务状况分析、关联交易情况、重要会计政策、关键审计事项等内容进行了有效沟通。

4、2026 年 4 月 25 日，公司第七届董事会审计委员会第八次会议以现场表决方式召开，审议通过《公司 2025 年年度报告及其摘要》《公司 2025 年度财务决算报告》《公司 2025 年度内部控制评价报告》《关于续聘会计师事务所的议案》等议案，并同意提交董事会审议。

#### 四、总结评价

审计委员会严格遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所制定的法律法规及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，并遵循独立、客观、公正原则，充分发挥了审查、监督的作用，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，有效监督了公司的审计工作，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，立信在公司年报审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，展现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司 2025 年年报审计相关工作，所出具的审计报告能够客观、公正地反映公司的财务状况和经营成果。

浙江三美化工股份有限公司

董事会审计委员会

2026 年 4 月 25 日