

证券代码:301261

证券简称:恒工精密

公告编号:2026-016

## 河北恒工精密装备股份有限公司

# 2025 年度会计师事务所的履职情况评估报告及审计委员会履行 监督职责情况报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》和《公司章程》等规定和要求，董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职。现将董事会审计委员会对立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）2025 年度履职评估及履行监督职责的情况汇报如下：

### 一、会计师事务所情况

#### （一）会计师事务所基本情况

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 93 家。

## （二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2025 年 10 月 27 日分别召开第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第十三次会议审议通过了《关于续聘 2025 年度审计机构的议案》，同意聘请立信为公司 2025 年度财务报告及内部控制审计机构；2025 年 11 月 19 日，公司召开 2025 年第二次临时股东大会审议通过了《关于续聘 2025 年度审计机构的议案》。

## 二、会计师事务所 2025 年度的履职情况

按照《审计业务约定书》，遵循《中国注册会计师审计准则》《中国注册会计师独立审计准则》等相关规则的要求，立信对公司 2025 年度财务报告及内部控制情况进行了审计，同时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。

经审计，立信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 日的财务状况以及 2025 年度的经营成果；认为公司于 2025 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

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、审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、年度审计重点、审计调整事项、执行情况、初审意见等与公司管理层和治理层进行了沟通。

## 三、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《审计委员会工作细则》等的有关规定，审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）审计委员会对立信的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性、审计工作情况及其执业质量等进行了严格核查和评价，认为立信具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，具备证券、期货相关业务审计资格，能满足公司审计工作的质量要求，聘任立信有利于保障或提高公司审计工作的质量，有利于保护公司及其他股东利益，尤其是中小股东利益。

(二) 2026年1月4日, 审计委员会和独立董事通过线上与线下相结合的方式与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开沟通会议, 对2025年度审计工作的初步预审情况, 沟通和确定年报审计工作安排, 就审计范围、人员安排、审计重点、审计工作重要节点等相关事项进行了沟通。

(三) 2026年4月22日, 公司第二届董事会审计委员会第十二次会议以现场结合通讯方式召开, 审议通过了公司《关于<2025年年度报告>及其摘要的议案》《关于<2025年度内部自我控制评价报告>的议案》《关于<2025年度会计师事务所的履职情况评估报告及审计委员会履行监督职责情况报告>的议案》等议案, 并同意提交董事会审议。

#### 四、总体评价

公司审计委员会严格遵守中国证监会、深圳证券交易所的相关要求, 以及《公司章程》《审计委员会工作细则》等有关规定, 充分发挥专业委员会的作用, 对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查, 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, 表现了良好的职业操守和业务素质, 按时完成了公司2025年年度报告审计相关工作, 审计行为规范有序, 出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

特此公告。

河北恒工精密装备股份有限公司

董 事 会

2026年4月28日