

**盛和资源控股股份有限公司**  
**董事会审计委员会对会计师事务所 2025 年度**  
**履行监督职责情况报告**

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》和盛和资源控股股份有限公司（以下简称“公司”）的《公司章程》《董事会专门委员会工作细则》等规定和要求，董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，严格按照《董事会专门委员会工作细则》等有关制度的要求认真履行职责。现将董事会审计委员会对会计师事务所 2025 年度履行监督职责情况的汇报如下：

**一、2025 年年审会计师事务所基本情况**

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“信永中和”)成立于 2012 年 3 月 2 日，注册地为北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层，首席合伙人为谭小青先生。截止 2025 年 12 月 31 日，信永中和合伙人（股东）257 人，注册会计师 1799 人。签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数超过 700 人。

信永中和 2024 年度业务收入为 40.54 亿元（含统一经营），其中，审计业务收入为 25.87 亿元，证券业务收入为 9.76 亿元。2024 年度，信永中和上市公司年报审计项目 383 家，收费总额 4.71 亿元，涉及的主要行业包括制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，交通运输、仓储和邮政业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，金融业，文化和体育娱乐业，批发和零售业，建筑业，采矿业，租赁和商务服务，水利、环境和公共设施管理业等。公司同行业上市公司审计客户家数为 255 家。

**二、聘任会计师事务所履行的程序**

公司第九届董事会审计委员会第二次会议、第九届董事会第四次会议及 2025 年第三次股东大会审议通过了《关于续聘 2025 年度审计机构的议案》，同意续聘信永中和为公司 2025 年外部审计机构。

**三、2025 年会计师事务所履职情况**

在执行审计工作的过程中，信永中和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、审计意见等与公司管理层和治理层进行了沟通。

按照《审计业务约定书》，遵循《中国注册会计师审计准则》和其他职业规范及公司 2025 年年报工作安排，信永中和对公司 2025 年度财务报告及内部控制的有效性进行了审计。

经审计，信永中和认为：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 日的财务状况及 2025 年度的经营成果；公司按照《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和非财务报告内部控制，并出具了标准无保留意见的审计报告和内部控制审计报告。

#### **四、审计委员会对会计师事务所监督情况**

根据公司《董事会专门委员会工作细则》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：

（一）审计委员会对信永中和的专业资质、业务规模、诚信状况、投资者保护能力、独立性、过往审计工作情况及其执业质量等进行了严格核查和评价，认为其具备为公司提供审计工作的独立性和专业胜任能力，能够满足公司审计工作的要求。2025 年 8 月 28 日，第九届董事会审计委员会第二次会议审议通过《关于续聘 2025 年度审计机构的议案》，同意续聘信永中和为公司 2025 年外部审计机构，并同意提交第九届董事会第四次会议审议。

（二）2025 年 12 月 30 日，审计委员会召开第九届董事会审计委员会第四次会议，审议通过了《外部审计机构就 2025 年度审计工作计划及策略》，对 2025 年度审计工作的开展计划及总体策略进行了了解和沟通，督促会计师事务所严格按照审计策略有序推进各项工作。

（三）2026 年 4 月 7 日，为确保年度审计工作高效、合规、高质量开展，审计委员会根据《上市公司审计委员会工作指引》等相关规定，审阅了信永中和向公司提交了审计中事项的沟通文件，就会计师审计过程中注意到的一些事项进行初步了解与沟通。

（四）2026年4月28日，审计委员会召开第九届董事会审计委员会第五次会议，会议再次听取了会计师对年度审计工作情况的报告，并就会计师对公司内部控制及管理提升的相关建议，展开了充分的沟通与交流。审议通过公司2025年年度报告、内部控制审计报告等议案。

审计委员会认为信永中和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，按时保质的完成了公司2025年年报审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。并同意提交第九届董事会第八次会议审议。

## 五、总体评价

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》和《董事会专门委员会工作细则》等文件的规定，充分发挥了审查、监督的作用，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与沟通，督促会计师事务所及时、准确、客观、公正的出具审计报告，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信永中和执业水平良好，勤勉尽责，能够较好的完成公司委托的各项审计工作，出具的2025年度审计报告真实、准确、完整的反映公司的财务状况和经营成果。

盛和资源控股股份有限公司

董事会审计委员会

2026年4月28日