

# 中原环保股份有限公司董事会 对 2025 年度审计机构履职情况的评估报告

中原环保股份有限公司（以下简称“公司”或“中原环保”）聘请中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中勤万信”）为公司 2025 年度审计机构。根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等相关规定，对中勤万信履职情况进行评估，具体情况如下：

## 一、审计机构基本情况

### （一）资质条件

名称：中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013 年 12 月 13 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市西城区西直门外大街 112 号阳光大厦 10 层

首席合伙人：胡柏和

名称：中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）（河南分所）

成立日期：2014 年 3 月 27 日

组织形式：特殊普通合伙企业分支机构

注册地址：郑州市金水区纬四路东段 17 号 12 层 1207 号

负责人：苏子轩

截至 2025 年末，中勤万信合伙人 79 人，注册会计师 401 人。

其中，签署过证券业务审计报告的注册会计师 142 人。

2025 年度收入总额（未经审计）48,597.23 万元，其中，审计业务收入（未经审计）41,916.05 万元，证券业务收入（未经审计）11,064.17 万元。2025 年，上市公司审计客户 35 家，审计收费（未经审计）3,711.00 万元；同行业上市公司审计客户 1 家。

2024 年度收入总额（经审计）47,668.59 万元，其中，审计业务收入（经审计）39,836.70 万元，证券业务收入（经审计）11,599.01 万元。2024 年，上市公司审计客户 31 家，审计收费（经审计）3,347.50 万元；同行业上市公司审计客户 1 家。

## （二）签字会计师、质量控制复核人情况

**签字项目合伙人：**王猛，注册会计师。自 2006 年起加入中勤万信并开始从事上市公司审计及与资本市场相关的专业服务工作，2008 年成为注册会计师，为濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司、中原大地传媒股份有限公司、郑州安图生物工程股份有限公司等多家上市公司提供过 IPO 申报审计、年报审计等证券服务。近三年签署了天迈科技、凯旺科技、新乡滤器、中裕广恒等多家上市公司与新三板挂牌公司的审计报告。

**签字注册会计师：**师克峰，注册会计师。自 2014 年起加入中勤万信并开始从事上市公司审计及与资本市场相关的专业服务工作，2018 年成为注册会计师，为濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司、中原大地传媒股份有限公司、郑州安图生物工程股份有限公司等多家上市公司提供过 IPO 申报审计、年报审计等证券服务。

近三年签署了安图生物、华路时代、鼎丰股份等多家上市公司与新三板挂牌公司的审计报告。

**质量控制复核人：**黄凯华，注册会计师。自 2007 年起开始从事上市公司审计工作，2008 年成为注册会计师，为濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司、中原大地传媒股份有限公司、新天科技股份有限公司等多家上市公司提供 IPO 申报审计、年报审计等证券服务。自 2016 年起开始为中勤万信提供审计复核服务，近三年为中原高速、金冠股份、捷安高科、凯旺科技、天迈科技、天马新材等多家上市公司提供质量控制复核。

### （三）投资者保护能力

截至 2025 年末，中勤万信已提取职业风险基金 5,447.17 万元，购买的职业保险累计赔偿限额为 8,000 万元，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。近三年不存在执业行为相关民事诉讼和承担民事责任的情况。

### （四）诚信记录

中勤万信近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、监督管理措施 3 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次，涉及从业人员 12 名。

## 二、聘任审计机构履行的程序

2025 年 3 月 18 日，公司第九届董事会审计委员会第八次会议审议通过《关于拟聘任 2025 年度审计机构的意见》，建议聘

任中勤万信为公司 2025 年度审计机构，审计费用 51 万元，其中财务报告审计费用 32 万元，内控审计费用 19 万元。该议案经 2025 年 3 月 20 日第九届董事会第十三次会议审议通过，并经 2025 年 4 月 11 日公司 2024 年度股东会审议批准。

### 三、审计机构履职情况

中勤万信遵循《中国注册会计师审计准则》《企业内部控制审计指引》及其他相关要求，结合与公司签订的《审计业务约定书》及 2025 年年报披露工作安排，对公司 2025 年度财务报告及 2025 年 12 月 31 日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出具了专项审计说明。

在执行审计工作的过程中，公司和相关审计人员保持独立性，审计小组运用职业判断并保持职业怀疑，与治理层就计划的审计范围、时间安排、重大审计发现、审计调整事项、初审意见等事项进行沟通，有效地提高了工作的效率和效果。

经审计，中勤万信认为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，并出具了标准无保留意见的审计报告。另外，中勤万信认为公司 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，并出

具了标准无保留意见的审计报告。

#### 四、总体评价

经评估，中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）在审计过程中勤勉尽责，遵循独立、客观、公正的原则执行审计，表现出良好的职业素养和专业胜任能力，按时高质量完成了公司 2025 年度年报审计工作，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

中原环保股份有限公司董事会

二〇二六年四月一日