

证券代码：002088

证券简称：鲁阳节能

公告编号：2026-

005

山东鲁阳节能材料股份有限公司 关于变更签字注册会计师的公告

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。

山东鲁阳节能材料股份有限公司（以下简称“公司”）于2025年10月13日召开第十一届董事会第十八次（临时）会议，并于2025年10月30日召开2025年第一次临时股东大会，审议通过了《关于聘任2025年度审计机构的议案》，同意续聘安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“安永华明”）为公司2025年度财务报告及内部控制审计机构，具体内容详见公司于2025年10月15日刊登在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于聘任2025年度审计机构的公告》（公告编号：2025-042）。

公司于近日收到安永华明出具的《关于变更山东鲁阳节能材料股份有限公司2025年度签字会计师的函》，现将具体情况公告如下：

一、签字注册会计师变更情况

安永华明作为公司2025年度财务报告及内部控制审计机构，原指派的项目合伙人和第一签字注册会计师为李辉华女士，第二签字注册会计师为孔静女士。鉴于原第二签字注册会计师孔静女士工作变动，安永华明现指派于鲁克先生接替孔静女士作为第二签字注册会计师，继续完成公司2025年度财务报告及内部控制审计相关工作。变更后的项目合伙人和第一签字会计师为李辉华女士，第二签字注册会计师为于鲁克先生。

二、变更后的签字注册会计师信息

1、基本信息

第二签字注册会计师于鲁克先生，于2019年成为注册会计师，2014年开始在安永华明专职执业，2016年开始从事上市公司审计，2025年开始为公司提供审计服务。

近三年签署/复核多家上市公司年报/内控审计，涉及的行业包括医药制造业、软件和信息技术服务业等行业。

2、诚信记录

于鲁克先生近三年未受到任何刑事处罚，未因执业行为受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，未因执业行为受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

3、独立性

于鲁克先生不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

三、本次变更对公司的影响

本次变更过程中相关工作安排已有序交接，变更事项不会对公司 2025 年度财务报告和内部控制审计工作产生影响。

四、备查文件

1、安永华明出具的《关于变更山东鲁阳节能材料股份有限公司 2025 年度签字会计师的函》。

特此公告。

山东鲁阳节能材料股份有限公司董事会

二〇二六年三月十三日