

## 辽宁信德新材料科技（集团）股份有限公司 关于续聘2026年度会计师事务所的公告

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

辽宁信德新材料科技（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年3月27日召开第二届董事会第十八次会议，会议审议通过了《关于续聘2026年度会计师事务所的议案》，公司拟续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2026年度财务审计机构和内部控制审计机构。该议案尚需提交股东会审议，现将相关事宜公告如下：

### 一、拟续聘会计师事务所的基本情况

#### （一）机构信息

##### 1、基本信息

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。

##### 人员信息

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。

##### 业务规模

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、投资者保护能力

截至2025年末，立信已提取职业风险基金1.71亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为10.50亿元，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：

起诉（仲裁）人	被诉（被仲裁）人	诉讼（仲裁）事件	诉讼（仲裁）金额	诉讼（仲裁）结果
投资者	金亚科技、周旭辉、立信	2014年报	尚余500万元	部分投资者以证券虚假陈述责任纠纷为由对金亚科技、立信所提起民事诉讼。根据有权人民法院作出的生效判决，金亚科技对投资者损失的12.29%部分承担赔偿责任，立信所承担连带责任。立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额，目前生效判决均已履行。
投资者	保千里、东北证券、银信评估、立信等	2015年重组、2015年报、2016年报	1,096万元	部分投资者以保千里2015年年度报告；2016年半年度报告、年度报告；2017年半年度报告以及临时公告存在证券虚假陈述为由对保千里、立信、银信评估、东北证券提起民事诉讼。立信未受到行政处罚，但有权人民法院判令立信对保千里在2016年12月30日至2017年12月29日期间因虚假陈述行为对保千里所负债务的15%部分承担补充赔偿责任。目前胜诉投资者对立信申请执行，法院受理后从事务所账户中扣划执行款项。立信账户中资金足以支付投资者的执行款项，并且立信购买了足额的会计师事务所职业责任保险，足以有效化解执业诉讼风险，确保生效法律文书均能有效执行。

## 3、诚信记录

立信近三年因执业行为受到刑事处罚无、行政处罚7次、监督管理措施42次、自律监管措施6次和纪律处分3次，涉及从业人员151名。

## (二) 项目信息

### 1、基本信息

项目	姓名	注册会计师执业时间	开始从事上市公司审计时间	开始在本所执业时间	开始为本公司提供审计服务时间
项目合伙人	黄春燕	2001年	2000年	2012年	2024年
签字注册会计师	简乾	2014年	2010年	2014年	2024年
质量控制复核人	张曦	1999年	1999年	2012年	2024年

#### (1) 项目合伙人近三年从业情况：

姓名：黄春燕

时间	上市公司名称	职务
2024年	广东安居宝数码科技股份有限公司	项目合伙人
2025年	呈和科技股份有限公司	项目合伙人
2025年	胜业电气股份有限公司	项目合伙人
2024年	佛山市联动科技股份有限公司	项目合伙人
2024年-2025年	辽宁信德新材料科技（集团）股份有限公司	项目合伙人
2024年	广东天安新材料股份有限公司	质量复核合伙人
2024年	广州珠江钢琴集团股份有限公司	质量复核合伙人

#### (2) 签字注册会计师近三年从业情况：

姓名：简乾

时间	上市公司名称	职务
2024年-2025年	山东金麒麟股份有限公司	签字注册会计师
2024年-2025年	辽宁信德新材料科技（集团）股份有限公司	签字注册会计师

#### (3) 质量控制复核人近三年从业情况：

姓名：张曦

时间	上市公司名称	职务
2024年	广州白云国际机场股份有限公司	项目合伙人
2024年-2025年	广州发展集团股份有限公司	项目合伙人

时间	上市公司名称	职务
2024年	广州白云国际机场股份有限公司	项目合伙人
2024年-2025年	广州恒运企业集团股份有限公司	项目合伙人
2024年-2025年	辽宁信德新材料科技（集团）股份有限公司	质量复核合伙人

## 2、项目组成员独立性和诚信记录情况。

项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年存在因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施和自律监管措施，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，详见下表：

姓名	处理处罚日期	处理处罚类型	实施单位	事由及处理处罚情况
黄春燕	2025年5月	行政监管措施	中国证券监督管理委员会	因审计程序不到位被出具警示函的行政监管措施

除上述事项外，项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年未因执业行为受到刑事处罚，未受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施和自律监管措施，未受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

## 3、审计收费

本期审计费用具体金额以实际签订的合同为准，主要基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度，综合考虑参与工作员工的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素与公司协商定价。公司董事会提请股东会授权总经理结合市场情况与审计机构协商确定。

公司2025年度财务报告审计费用为人民币60万元，内部控制审计费用为人民币10万元，合计费用为人民币70万元。预计2026年度财务报告和内部控制审计费用合计不高于人民币70万元，且费用变化幅度均不超过20%。

## 二、拟续聘会计师事务所履行的程序

### （一）审计委员会审议情况

公司董事会审计委员会已对立信会计师事务所提供审计服务的经验与能力、投资者保护能力等方面进行了审查，认为立信会计师事务所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，为维持公司审计工作的稳定性、持续性，同意继续聘请立信会计师事务所作为公司2026年度财务报表及内部控制审计机构，同意将该议案提交公司第二届董事会第十八次会议审议。

### （二）董事会审议情况

公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于续聘2026年度审计机构的议案》，同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2026年度财务审计机构和内部控制审计机构。

### （三）生效日期

本次续聘2026年度会计师事务所事项自公司2025年年度股东会审议通过之日起生效。

## 三、备查文件

- （一）第二届董事会第十八次会议决议；
- （二）第二届董事会审计委员会2026年第二次会议决议；
- （三）拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明。

特此公告。

辽宁信德新材料科技（集团）股份有限公司董事会

2026年3月31日