

证券代码：300727

证券简称：润禾材料

公告编号：2026-028

宁波润禾高新材料科技股份有限公司

关于拟续聘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、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

宁波润禾高新材料科技股份有限公司（以下简称“润禾材料”、“公司”）于2026年4月23日召开了第四届董事会第十三次会议，审议通过了《润禾材料关于拟续聘会计师事务所的议案》，同意继续聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚会计师事务所”）为公司2026年度审计机构，该议案尚需提交公司2025年年度股东会审议。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

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）系特殊普通合伙制企业，由原华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）更名而来，初始成立于1988年8月，2013年12月10日改制为特殊普通合伙企业，注册地址为北京市西城区阜成门外大街22号1幢10层1001-1至1001-26，是国内最早获准从事证券服务业务的会计师事务所之一，长期从事证券服务业务。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）安徽分所由华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）安徽分所更名而来，初始成立于2008年12月25日，注册地址为合肥市蜀山区怀宁路288号置地广场A座27-30层，执业人员具有多年从事证券服务业务的经验。

截至2025年12月31日，容诚会计师事务所共有合伙人233人，首席合伙人刘维；注册会计师1,507人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师856人。

容诚会计师事务所2024年度经审计的收入总额共计251,025.80万元，其中，审计业务收入234,862.94万元，证券业务收入123,764.58万元。容诚会计师事务所共承担518家上市公司2024年年报审计业务，审计收费总额62,047.52万

元，客户主要集中在制造业（包括但不限于计算机、通信和其他电子设备制造业、专用设备制造业、电气机械和器材制造业、化学原料和化学制品制造业、汽车制造业、医药制造业、橡胶和塑料制品业、有色金属冶炼和压延加工业、建筑装饰和其他建筑业）及信息传输、软件和信息技术服务业，水利、环境和公共设施管理业，科学研究和技术服务业，批发和零售业等多个行业。容诚会计师事务所对宁波润禾高新材料科技股份有限公司所在的相同行业上市公司审计客户数为 383 家。

2. 投资者保护能力

容诚会计师事务所已购买注册会计师职业责任保险，职业保险累计赔偿限额不低于 2.5 亿元，职业保险购买符合相关规定。近三年在执业中相关民事诉讼承担民事责任的情况：2023 年 9 月 21 日，北京金融法院就乐视网信息技术（北京）股份有限公司（以下简称“乐视网”）证券虚假陈述责任纠纷案[(2021)京 74 民初 111 号]作出判决，判决华普天健咨询（北京）有限公司（以下简称“华普天健咨询”）和容诚会计师事务所共同就 2011 年 3 月 17 日（含）之后曾买入过乐视网股票的原告投资者的损失，在 1%范围内与被告乐视网承担连带赔偿责任。华普天健咨询及容诚会计师事务所收到判决后已提起上诉，截至目前，本案尚在二审诉讼程序中。

3. 诚信记录

容诚会计师事务所近三年（最近三个完整自然年度及当年）因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 1 次、监督管理措施 12 次、自律监管措施 13 次、纪律处分 4 次、自律处分 1 次。

101 名从业人员近三年（最近三个完整自然年度及当年）因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 4 次、监督管理措施 20 次、自律监管措施 9 次、纪律处分 10 次、自律处分 1 次。

（二）项目信息

1. 基本信息

项目合伙人、签字注册会计师：王辉达先生，2012 年成为中国注册会计师，2007 年开始从事上市公司审计业务，2021 年开始在容诚会计师事务所执业，2026 年开始为公司提供审计服务；近三年签署过澳华内镜、正帆科技、贝斯美等多家上市公司审计报告。

签字注册会计师：崔健先生，2019 年成为中国注册会计师，2017 年开始从事上市公司审计业务，2017 年开始在本所执业，2023 年开始为公司提供审计服务；近三年签署过美邦股份、润禾材料、雪祺电气等多家上市公司的审计报告。

项目质量控制复核人：李生敏先生，2007 年成为中国注册会计师，2009 年开始从事上市公司审计业务，2005 年开始在容诚会计师事务所执业；近三年签署或复核过六国化工、新疆火炬、合肥城建、中旗股份、安凯客车等多家上市公司审计报告。

2. 诚信记录

项目质量控制复核合伙人李生敏最近 3 年未受到刑事处罚、行政处罚及自律处分，受到行政监管措施 1 次。项目合伙人王辉达最近 3 年未受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分。签字注册会计师崔健最近 3 年未受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分。

3. 独立性

容诚会计师事务所及上述人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

4. 审计收费

容诚会计师事务所在 2025 年度为公司提供审计服务期间的年报审计费用为 75 万元，较上一年审计费用无较大变化；内部控制审计费用为 20 万元，定价原则是依据市场定价。为保持公司财务审计工作的连续性，公司董事会同意续聘容诚会计师事务所为本公司 2026 年度审计机构，并提请股东会授权公司经营管理层依照市场公允合理的定价原则，根据审计范围和审计工作量，参照有关规定和标准，与审计机构根据市场行情协商确定其 2026 年度审计费用，办理并签署相关服务协议等事项。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

2026 年 4 月 21 日，公司审计委员会召开第四届董事会审计委员会第五次会议，审议通过了《润禾材料关于拟续聘会计师事务所的议案》。审计委员会查阅了容诚会计师事务所所有资格证照、相关信息和诚信记录，就其独立性、专业胜任能力、投资者保护能力进行了充分了解和调查，认为容诚会计师事务所具有证

券期货相关业务从业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验和能力；对容诚会计师事务所 2025 年度的审计工作进行了评估，认为其在审计过程中勤勉尽职，能够按照中国注册会计师审计准则的规定执行审计工作，遵守会计师事务所的职业道德规范，其审计报告能够客观、公正、公允地反映公司财务状况和经营成果。因此，审计委员会就续聘容诚会计师事务所为公司 2026 年度的审计机构形成了书面审核意见，同意将该议案提交公司第四届董事会第十三次会议审议。

（二）董事会对议案审议和表决情况

公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《润禾材料关于拟续聘会计师事务所的议案》，一致同意继续聘任容诚会计师事务所为公司 2026 年度审计机构。

（三）生效日期

本次续聘会计师事务所事项尚需提交公司股东会审议，并自公司股东会审议通过之日起生效。

三、报备文件

1. 公司第四届董事会第十三次会议决议；
2. 公司第四届董事会审计委员会第五次会议决议；
3. 容诚会计师事务所（特殊普通合伙）营业执业证照，主要负责人和监管业务联系人信息和联系方式，拟负责具体审计业务的签字注册会计师身份证件、执业证照和联系方式。

特此公告。

宁波润禾高新材料科技股份有限公司

董事会

2026年4月23日