

证券代码：300285

证券简称：国瓷材料

公告编号：2025-013

山东国瓷功能材料股份有限公司 关于拟续聘会计师事务所的公告

本公司及董事会全体人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。

山东国瓷功能材料股份有限公司（以下称“公司”）于2025年4月20日召开第五届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于拟续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度审计机构的议案》，拟继续聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度审计机构。现将具体情况公告如下：

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。

截至2024年末，立信拥有合伙人296名、注册会计师2,498名、从业人员总数10,021名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师743名。

立信2024年业务收入（未经审计）50.01亿元，其中审计业务收入35.16亿元，证券业务收入17.65亿元。

2024年度立信为693家上市公司提供年报审计服务，审计收费8.54亿元，同行业上市公司审计客户56家。

2、投资者保护能力

截至2024年末，立信已提取职业风险基金1.66亿元，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、独立性和诚信记录

立信近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚5次、监督管理措施43次、自律监管措施4次和纪律处分0次，涉及从业人员131名。

（二）项目信息

1、人员信息

	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	张宁	1995年	1996年	2012年	2022年
签字注册会计师	吴立	2025年1月	2015年	2025年1月	2024年
质量控制复核人	梁肖林	2002年	2002年	2011年	2022年

（1）项目合伙人从业经历：

姓名：张宁

时间	上市公司名称	职务
2022年度-2024年度	山东国瓷功能材料股份有限公司	项目合伙人
2023年度-2024年度	索菲亚家居股份有限公司	项目合伙人
2023年度	辽宁信德新材料科技(集团)股份有限公司	质量控制复核人

时间	上市公司名称	职务
2023年度	胜宏科技(惠州)股份有限公司	质量控制复核人
2023年度	百奥泰生物制药股份有限公司	质量控制复核人
2022年度	广东广州日报传媒股份有限公司	项目合伙人
2022年度	广东天安新材料股份有限公司	项目合伙人
2022年度	金发科技股份有限公司	项目合伙人

(2) 项目签字注册会计师从业经历:

姓名: 吴立

时间	上市公司名称	职务
2024年度	山东国瓷功能材料股份有限公司	签字注册会计师

(3) 质量控制复核人从业经历:

姓名: 梁肖林

时间	上市公司名称	职务
2022年度-2023年度	深圳市安奈儿股份有限公司	项目合伙人
2022年度-2023年度	广东三和管桩股份有限公司	项目合伙人
2022年度-2023年度	广东奥迪威传感科技股份有限公司	项目合伙人
2022年度	广州广电运通金融电子股份有限公司	项目合伙人
2023年度	广州视源电子科技股份有限公司	项目合伙人
2022年度-2024年度	山东国瓷功能材料股份有限公司	项目质量复核合伙人
2022年度-2024年度	索菲亚家居股份有限公司	项目质量复核合伙人
2022年度-2023年度	山东金麒麟股份有限公司	项目质量复核合伙人

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。

上述人员过去三年没有不良记录。

3、审计收费

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, 综合考虑参与工作人员的经验 and 级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。

2025年度审计费用将以2024年度审计费用为基础, 按照市场公允合理的定价原则以及审计服务的性质、繁简程度等情况, 与会计师事务所协商确定, 并履行相关决策程序。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会的审议情况

公司董事会审计委员会对立信的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性进行了核查，一致认为其具备为公司服务的资质要求，拥有足够的经验和良好的执业团队，熟悉公司业务，可以满足公司年度审计工作的要求。董事会审计委员会提议继续聘请立信为公司2025年度审计机构，为公司提供财务报告审计等服务，并将该事项提交公司董事会审议。

（二）董事会对议案审议和表决情况

公司于2025年4月20日召开第五届董事会第二十一次会议，并以9票赞成、0票反对、0票弃权的表决情况审议通过了《关于拟续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度审计机构的议案》，同意继续聘请立信为公司2025年度审计机构，负责公司2025年度财务报告审计工作。

（三）生效日期

本次续聘会计师事务所事宜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、备查文件

- 1、《第五届董事会第二十一次会议决议》；
- 2、《第五届董事会审计委员会第十一次会议决议》。

特此公告！

山东国瓷功能材料股份有限公司
董事会

2025年4月22日