

证券代码：000552

证券简称：甘肃能化

公告编号：2026-84

债券代码：127027

债券简称：能化转债

甘肃能化股份有限公司 关于拟变更会计师事务所的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，对公告的虚假记载、误导性陈述或重大遗漏负连带责任。

特别提示：

1. 拟聘任的会计师事务所名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大信会计师事务所”）

原聘任的会计师事务所名称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴华会计师事务所”）

变更会计师事务所原因：综合考虑业务发展、审计需求等情况，根据财政部、国务院国资委、证监会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4号）（以下简称《管理办法》）相关规定，采用邀请招标方式选聘大信会计师事务所为公司2026年度财务及内部控制审计机构。

2. 公司审计委员会、董事会对本次拟变更会计师事务所的事项均无异议。本事项尚需提交公司股东会审议。

3. 本次拟变更会计师事务所符合《管理办法》和《公司章程》的规定。

甘肃能化股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年10月9日召开第十一届董事会第十七次会议，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意聘任大信会计师事务所为公司2026年度财务及内部控制审计机构。现将具体情况公告如下：

一、拟变更会计师事务所基本情况

（一）机构信息

1. 基本信息

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

大信会计师事务所（特殊普通合伙）成立于 1985 年 11 月 12 日，2012 年 3 月改制为特殊普通合伙制事务所，总部位于北京，注册地址为北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206。大信在全国设有 33 家分支机构，在香港设立了分所，并于 2017 年发起设立了大信国际会计网络，目前拥有美国、加拿大、澳大利亚、德国、法国、英国、新加坡等 48 家网络成员所。大信是我国最早从事证券服务业务的会计师事务所之一，首批获得 H 股企业审计资格，拥有超过 30 年的证券业务从业经验。

2. 人员信息

首席合伙人为谢泽敏先生。截至 2025 年 12 月 31 日，大信从业人员总数 3914 人，其中合伙人 182 人，注册会计师 1053 人。注册会计师中，超过 500 人签署过证券服务业务审计报告。

3. 业务信息

2025 年度业务收入 165,371.41 万元，为超过 10,000 家公司提供服务。业务收入中，审计业务收入 141,652.86 万元、证券业务收入 48,311.46 万元。2025 年上市公司年报审计客户 218 家（含 H 股），平均资产额 208.93 亿元，收费总额 27,698.20 万元。主要分布于制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，水利、环境和公共设施管理业、科学研究和技术服务业。本公司同行业上市公司审计客户 6 家。

4. 投资者保护能力

职业保险累计赔偿限额和计提的职业风险基金之和超过 2 亿元，职业风险基

金计提和职业保险购买符合相关规定。

近三年，本所因执业行为承担民事责任的情况包括昌信农贷等四项审计业务，投资者诉讼金额共计 581.51 万元，均已履行完毕，职业保险能够覆盖民事赔偿责任。

5. 诚信记录

近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 10 次、行政监管措施 16 次、自律监管措施及纪律处分 18 次。67 名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 25 人次、行政监管措施 34 人次、自律监管措施及纪律处分 46 人次。

（二）项目信息

1. 基本信息

拟签字项目合伙人：李宗义

中国注册会计师，英国皇家特许会计师，澳洲注册会计师，澳大利亚会计师，美国注册管理会计师，资产评估师，税务师，律师。1999 年成为注册会计师，1998 年开始从事上市公司审计，2019 年开始在大信所执业，近三年签署的上市公司审计报告有甘肃省敦煌种业集团股份有限公司 2023-2024 年度审计报告，甘肃莫高实业发展股份有限公司 2023 年度审计报告，天水华天科技股份有限公司 2024-2025 年度审计报告，甘肃电投能源发展股份有限公司 2024-2025 年度审计报告。为甘肃省政协委员，甘肃省新联会副会长，担任兰州大学，北京外国语大学，西北师范大学，兰州理工大学，兰州财经大学等高校研究生导师和特聘教授。

拟签字注册会计师：魏才香

中国注册会计师，拥有高级会计师职称。2009 年开始从事上市公司审计，2010 年成为注册会计师，2019 年开始在大信所执业，近三年签署的上市公司审计报告有甘肃省敦煌种业集团股份有限公司、海默科技（集团）股份有限公司、

兰州银行股份有限公司、兰州长城电工股份有限公司。未在其他单位兼职。

拟担任项目质量控制复核人：刘会锋

拥有注册会计师执业资质。2004 年成为注册会计师，2019 年开始从事上市公司审计质量复核，2019 年开始在大信所执业，近三年复核过甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司、甘肃电投能源发展股份有限公司、天水华天科技股份有限公司、兰州长城电工股份有限公司、儒意电影娱乐股份有限公司、青海盐湖工业股份有限公司、金堆城钼业股份有限公司等多家上市公司的年度审计报告，未在其他单位兼职。

2. 诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的具体情况，详见下表：

序号	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
1	李宗义	2024 年 12 月 27 日	警示函	中国证券监督管理委员会甘肃监管局	因甘肃莫高实业发展股份有限公司 2023 年年报审计项目被中国证券监督管理委员会甘肃监管局于 2024 年 12 月 27 日采取出具警示函的行政监管措施

3. 独立性

拟签字项目合伙人、签字注册会计师及质量复核人员不存在违反《中国注册会计师独立性准则第 1 号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，未持有和买卖公司股票，也不存在影响独立性的其他经济利益，定期轮换符合规定。

4. 审计收费

公司 2026 年度的审计费用拟定为 150 万元（含税，下同，其中财务报告审计费用拟定为 98 万元，内部控制审计费用拟定为 52 万元），2025 年度的审计

费用为 150 万元（其中财务报告审计费用为 110 万元，内部控制审计费用为 40 万元），较 2025 年度审计费用未发生变化。

二、拟变更会计师事务所的情况说明

（一）前任会计师事务所上年度审计情况

前任审计机构中兴华会计师事务所在担任公司 2024 年、2025 年度审计机构期间，对公司财务报告和内部控制出具了标准的无保留意见审计报告。公司不存在已委托前任会计师事务所开展部分审计工作后解聘前任会计师事务所的情况。

（二）拟变更会计师事务所原因

根据公司业务发展、审计需求等情况，根据财政部、国务院国资委、证监会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4 号）相关规定，采用邀请招标方式选聘会计师事务所，拟聘任大信会计师事务所为公司 2026 年度财务报表及内部控制审计机构。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就拟变更会计师事务所事项告知前后任会计师事务所，并允许拟聘任的大信会计师事务所与前任中兴华会计师事务所进行沟通，双方均已知悉本事项。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会履职情况

公司审计委员会于 2026 年 10 月 9 日召开会议，经与会三位委员举手表决，以 3 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过《关于拟变更会计师事务所的议案》，公司审计委员会对大信会计师事务所的专业资质、业务能力、独立性和投资者保护能力进行核查，认为：大信会计师事务所具备证券业务资格，具有从事上市公司审计工作的丰富经验和执业素养。我们同意拟变更会计师事务所，将大信会计师事务所（特殊普通合伙）聘任为公司 2026 年度审计机构，同意提交公司第十一届董事会第十七次会议审议。

（二）董事会对议案审议和表决情况

2026年10月9日，公司召开第十一届董事会第十七次会议，经与会董事8票同意，0票反对，0票弃权，表决通过《关于拟变更会计师事务所的议案》，公司拟聘任大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2026年度财务与内部控制审计机构。

（三）生效日期

公司本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东会审议，自公司股东会审议通过之日起生效，并提请股东会授权经理层商签有关协议。

四、备查文件

- 1.第十一届董事会第十七次会议决议；
- 2.审计委员会会议记录。

特此公告。

甘肃能化股份有限公司董事会

2026年10月10日