

山东鲁北化工股份有限公司

续聘会计师事务所公告

特别提示

本公司董事会及全体董事成员保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：众华会计师事务所（特殊普通合伙）

山东鲁北化工股份有限公司（以下简称“公司”）于2025年3月19日召开第九届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于续聘公司2025年度审计机构的议案》，拟续聘众华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度财务及内部控制审计机构。本事项尚需提交公司股东大会审议通过。现将有关事宜公告如下：

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1. 基本信息

事务所名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）		
成立日期	2013年12月2日	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室		
首席合伙人	陆士敏	上年末合伙人数量	68
上年末执业人员数量	注册会计师		359
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		180
2023年业务收入	业务收入总额	58,278.95万元	
	审计业务收入	45,825.20万元	
	证券业务收入	15,981.91万元	
2024年上市公司审计	客户家数	73	

情况	审计收费总额	9,193.46万元	
	涉及主要行业	制造业，房地产业、信息传输、软件和信息 技术服务业等	
	本公司同行业上市公司审计客户家数	3	

2. 投资者保护能力

按照相关法律法规的规定，众华会计师事务所（特殊普通合伙）购买职业保险累计赔偿限额20,000万元，能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任，符合相关规定。

近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：

宁波圣莱达电器股份有限公司证券虚假陈述责任纠纷案：因圣莱达虚假陈述，浙江省高级人民法院等判决众华会计师事务所（特殊普通合伙）需与圣莱达承担连带赔偿责任，宁波市中级人民法院在最新1案中判决众华会计师事务所（特殊普通合伙）对圣莱达的偿付义务在40%范围内承担连带赔偿责任。截至2024年12月31日，涉及众华会计师事务所（特殊普通合伙）的赔偿已履行完毕。

3. 诚信记录

众华会计师事务所（特殊普通合伙）最近三年受到行政处罚2次、行政监管措施4次、自律监管措施2次，未受到刑事处罚和纪律处分。25名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚3次、行政监管措施12次，自律监管措施2次，未有从业人员受到刑事处罚和纪律处分。

（二）项目信息

1. 基本信息

项目合伙人、签字注册会计师：耿彬，2003年成为注册会计师，2010年开始从事上市公司审计，2025年开始在本所执业，2025年开始为本公司提供审计服务；近三年无签署或复核上市公司审计报告情况。

签字注册会计师：张振海，2023年成为注册会计师，2021年开始从事上市公司审计，2023年开始在本所执业；2025年开始为本公司提供审计服务；近三年无签署或复核上市公司审计报告情况。

质量控制复核人：黄恺，2007年成为注册会计师，2005年开始从事上市公司审计，2007年开始在本所执业，2025年开始为本公司提供审计服务；近三年签署或复核上市公司审计报告5家。

2. 诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量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，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. 独立性

众华会计师事务所(特殊普通合伙)及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人等从业人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》关于独立性要求的情形

4. 审计收费

(1) 审计费用定价原则

审计收费主要基于会计师事务所提供专业服务所需的知识和技能、所需专业人员的水平和经验、各级别专业人员提供服务所需的时间，以及提供专业服务所需承担的责任等因素综合确定。

(2) 审计费用

2025年财务报告审计费用70.00万元(含税)，内控审计费用35.00万元(含税)，合计人民币105.00万元(含税)。本期审计费用按照市场公允合理的定价原则与会计师事务所协商确定，本期审计费用与上一期审计费用相同。

公司董事会拟提请公司2024年度股东大会授权董事会参照以前年度审计费用及审计工作量决定其审计费用。

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

公司董事会审计委员会已对众华会计师事务所(特殊普通合伙)进行了审查，认为众华会计师事务所(特殊普通合伙)的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况和独立性均满足公司审计机构的任职条件，具有上市公司审计工作的丰富经验，在其担任本公司审计机构并进行各项专项审计和财务报表审计过程中，坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，较好地履行了外部审计机构的责任与义务。审计委员会同意续聘众华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2025年度财务及内部控制审计机构并提交公司董事会审议。

（二）董事会的审议和表决情况

公司第九届董事会第二十五次会议以6票同意，0票反对，0票弃权审议通过了《关于续聘公司2025年度审计机构的议案》。

（三）生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司2024年度股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

山东鲁北化工股份有限公司

董 事 会

2025年3月20日