

证券代码：300121

证券简称：阳谷华泰

公告编号：2024-114

债券代码：123211

债券简称：阳谷转债

山东阳谷华泰化工股份有限公司

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。

特别提示：

1、拟聘任会计师事务所名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）

2、原聘任会计师事务所名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大信”）

3、变更会计师事务所的原因：鉴于大信已连续多年为公司提供审计服务，为更好的保证审计工作的独立性、客观性、公允性并综合考虑公司业务发展和未来审计服务需求，经审慎研究，公司拟聘任信永中和为公司2024年度审计机构。

4、本次变更会计师事务所符合财政部、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）的规定。

山东阳谷华泰化工股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年10月28日召开第五届董事会第三十四次会议，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，具体情况如下：

一、拟变更会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1. 基本信息

名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2012年3月2日

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

首席合伙人：谭小青先生

截止2023年12月31日，信永中和合伙人（股东）245人，注册会计师1656人。签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数超过660人。

信永中和2023年度业务收入为40.46亿元，其中，审计业务收入为30.15亿元，证券业务收入为9.96亿元。2023年度，信永中和上市公司年报审计项目364家，收费总额4.56亿元，涉及的主要行业包括制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，交通运输、仓储和邮政业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，批发和零售业，采矿业、文化和体育娱乐业，金融业，水利、环境和公共设施管理业、建筑业等。公司同行业上市公司审计客户家数为238家。

2. 投资者保护能力

信永中和已按照有关法律法规要求投保职业保险，职业保险累计赔偿限额和职业风险基金之和超过2亿元，职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定。除乐视网证券虚假陈述责任纠纷一案之外，信永中和近三年无因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3. 诚信记录

信永中和截止2024年6月30日的近三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18次、自律监管措施4次和纪律处分0次。47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3次、监督管理措施18次、自律监管措施5次和纪律处分1次。

（二）项目信息

1. 基本信息

拟签字项目合伙人：王贡勇先生，2001年获得中国注册会计师资质，2001年开始从事上市公司审计，2009年开始在信永中和执业，2024年开始为本公司提供审计服务，近三年签署和复核的上市公司13家。

拟担任质量复核合伙人：王亮先生，2001年获得中国注册会计师资质，1999年开始从事上市公司审计，2007年开始在信永中和执业，2024年开始为本公司提供审计服务，近三年签署和复核的上市公司12家。

拟签字注册会计师：张超先生，2010年获得中国注册会计师资质，2008年开始从事上市公司，2009年开始在信永中和执业，2024年开始为本公司提供审计服务，

近三年签署上市公司3家。

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无执业行为受到刑事处罚，无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，无受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分等情况。

3. 独立性

信永中和及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制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》对独立性要求的情形。

4. 审计收费

本期审计费用65万元，与上一期审计费用相比，未发生变化，其中年报审计费用55万元，内控审计费用10万元。2024年度审计收费定价原则与2023年度保持一致，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，综合考虑参与审计工作人员的经验 and 级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。

二、拟变更会计师事务所的情况说明

（一）前任会计师事务所情况及上年度审计意见

公司前任会计师事务所为大信，已为公司提供审计服务多年，上年度审计意见类型为标准的无保留意见。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的原因

鉴于大信已连续多年为公司提供审计服务，为更好的保证审计工作的独立性、客观性、公允性并综合考虑公司业务发展和未来审计服务需求，经审慎研究，公司拟聘任信永中和为公司2024年度审计机构。

（三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司就本次变更会计师事务所事项已事先与大信及信永中和进行了充分沟通，各方就本次变更会计师事务所事宜均无异议。

三、拟变更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对信永中和的审计情况进行了充分了解和沟通，对其独立性、专业胜任能力、投资者保护能力及诚信状况进行了核查，一致认为其具有丰富的工作经验和良好的职业道德素养，具备为公司服务的资质要求，能够较好地胜

任工作。审计委员会同意变更会计师事务所事项，并同意将该事项提交公司董事会审议。

（二）董事会审议情况

公司于2024年10月28日召开第五届董事会第三十四次会议，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》。董事会认为：信永中和具备专业胜任能力、投资者保护能力，拥有良好的诚信记录，能够在执业中保持独立性，满足公司审计工作要求。同意聘任信永中和为公司2024年度审计机构，并同意将该议案提交公司股东大会审议。

（三）监事会审议情况

公司于2024年10月28日召开第五届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》。监事会认为：信永中和具有证券相关业务审计资格，审计团队拥有从事上市公司审计工作的经验，能够满足公司审计工作的要求。本次拟变更会计师事务所的审议程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司及全体股东利益尤其是中小股东利益的情形。同意聘任信永中和为公司2024年度审计机构，并同意将该议案提交公司股东大会审议。

（四）生效日期

本次变更会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

四、备查文件

- 1、第五届董事会审计委员会第十六次会议决议；
- 2、第五届董事会第三十四次会议决议；
- 3、第五届监事会第二十六次会议决议；
- 4、拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明。

特此公告。

山东阳谷华泰化工股份有限公司

董事会

二〇二四年十月二十九日