

证券代码：002360

证券简称：同德化工

公告编号：2025-020

山西同德化工股份有限公司

关于续聘 2025 年度审计机构的公告

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。

山西同德化工股份有限公司（以下简称“同德化工”或“公司”）于2025年4月25日召开第八届董事会第十二次会议和第八届监事会第十一次会议，审议通过《关于续聘2025年度审计机构的议案》。公司董事会同意续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“致同会计师事务所”）为公司2025年度财务报告及内部控制审计机构。现将有关情况说明如下：

一、拟聘任会计师事务所事项的情况说明

致同会计师事务所近年来一直被公司聘为财务审计机构及内部控制审计机构，能够遵循独立、客观、公正的职业准则，出具的报告能够客观、真实地反映公司的实际情况、财务状况和经营成果。为保证公司审计工作的连续性，公司拟续聘致同会计师事务所为公司2025年度财务报告及内部控制的审计机构，聘期一年，相关审计费用将根据审计机构审计工作量，并结合目前市场价格水平由股东大会授权公司管理层与审计机构具体协商确定。该事项尚需提交2024年度股东大会审议通过后方可生效。

二、拟续聘会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1. 基本信息

会计师事务所名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：1981年（工商登记：2011年12月22日）

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

首席合伙人：李惠琦

执业证书颁发单位及序号：北京市财政局N00014469

截至2024年末，致同会计师事务所从业人员近六千人，其中合伙人239名，注册会计师1,359，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过400人。

2023年度，致同会计师事务所业务收入27.03亿元，其中审计业务收入22.05亿元，证券业务收入5.02亿元，2023年度上市公司审计客户257家，主要行业包括制造业；信息传输、软件和信息技术服务业；批发和零售业；电力、热力、燃气及水生产供应业；交通运输、仓储和邮政业，收费总额3.55亿元。

2. 投资者保护能力

致同会计师事务所已购买职业保险，累计赔偿限额9亿元，职业保险购买符合相关规定。2023年末职业风险基金815.09万元。

致同会计师事务所近三年已审结的与执业行为相关的民事诉讼均无需承担民事责任。

3. 诚信记录

致同会计师事务所近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚2次、监督管理措施15次、自律监管措施9次和纪律处分0次。58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11次、监督管理措施16次、自律监管措施8次和纪律处分1次。

（二）项目信息

1. 基本信息

（1）项目合伙人、签字注册会计师：韩瑞红，1997年成为注册会计师，1997年起开始从事上市公司审计，2005年开始在本所执业；近三年签署上市公司审计报告4份、签署新三板挂牌公司审计报告4份。近三年复核上市公司审计报告7份、复核新三板挂牌公司审计报告0份。

（2）签字注册会计师：朱小娃，2005年成为注册会计师，2007年起开始从事上市公司审计，2007年开始在致同所执业，2022年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告3份，签署新三板挂牌公司审计报告1份。

（3）项目质量控制复核人：苏洋，1995年成为注册会计师，1994年开始从事上市公司审计，2014年开始在本所执业；近三年签署上市公司审计报告4份、签署新三板挂牌公司审计报告4份。近三年复核上市公司审计报告3份、复核新三板挂牌公司审计报告8份。

2. 诚信记录

韩瑞红、朱小娃、苏洋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

致同会计师事务所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

4. 审计收费

审计收费定价原则主要基于公司的业务规模、所处行业以及审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及审计机构收费标准等确定最终的审计费用。

公司董事会提请股东大会授权公司管理层根据公司及子公司的具体审计要求和审计范围与致同会计师事务所协商确定相关审计费用。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

1、公司董事会审计委员会审查致同会计师事务所有关资格证照、相关信息和诚信记录，认为其在执业过程中坚持独立审计准则，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，切实履行审计机构应尽的职责，认可致同会计师事务所的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，同意续聘致同会计师事务所为公司 2025 年度审计机构，并提交公司第八届董事会第十二次会议审议。

2、董事会审议情况

公司第八届董事会第十二次会议对《关于续聘 2025 年度审计机构的议案》的表决情况：同意票 8 票，反对票 0 票，弃权票 0 票，表决结果：通过。本议案尚须公司 2024 年度股东大会审议批准。

3、监事会审议情况

公司第八届董事会第十一次会议对《关于续聘 2025 年度审计机构的议案》的表决情况：同意票 3 票，反对票 0 票，弃权票 0 票，表决结果：通过。

四、备查文件

- 1、公司第八届董事会第十二次会议决议；
- 2、公司第八届监事会第十一次会议决议；
- 3、拟聘任会计师事务所营业执业证照，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。

山西同德化工股份有限公司董事会

2025 年 4 月 25 日

山西同德化工股份有限公司董事会

2025 年 4 月 25 日