

柳州化工股份有限公司 关于续聘会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事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法律责任。

重要内容提示：

- 拟续聘的会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

柳州化工股份有限公司（以下简称“公司”）第七届董事会第四次会议审议通过了关于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，本事项尚需提交公司股东会审议，并自公司股东会批准之日起生效。现将相关事项具体内容公告如下：

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

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（经审计）47.48 亿元，其中审计业务收入 36.72 亿元，证券业务收入 15.05 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 1.71 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. 诚信记录

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

（二）项目信息

1. 基本信息

项目	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	肖常和	2006 年 5 月	2007 年 12 月	2008 年 5 月	2024 年
签字注册会计师	郭晓清	2021 年 9 月	2011 年 7 月	2011 年 7 月	2024 年
质量控制复核人	马林	2015 年 6 月	2012 年 12 月	2022 年 10 月	2024 年

（1）项目合伙人近三年从业情况：

姓名：肖常和

时间	上市公司名称	职务
2022 年-2024 年	交控科技股份有限公司	签字合伙人

2022年-2024年	北京致远互联软件股份有限公司	签字合伙人
2022年-2024年	北京宇信科技集团股份有限公司	签字合伙人
2024年	河北恒工精密装备股份有限公司	签字合伙人
2024年	柳州化工股份有限公司	签字合伙人
2022年	福建创识科技股份有限公司	签字合伙人

(2) 签字注册会计师近三年从业情况：

姓名：郭晓清

时间	上市公司名称	职务
2024年	株洲九方装备股份有限公司	签字会计师
2024年	柳州化工股份有限公司	项目组成员

(3) 质量控制复核人近三年从业情况：

姓名：马林

时间	上市公司名称	职务
2024年	北京致远互联软件股份有限公司	质量控制复核人
2024年	柳州化工股份有限公司	质量控制复核人

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。

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年（最近三个完整自然年度及当年）不存在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。近三年受到证监会及其派出机构监督管理措施，受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况如下：

序号	姓名	处理日期	处理类型	实施单位	事由及处理处罚情况
1	肖常和、郭晓清	2024年8月27日	监督管理措施	中国证券监督管理委员会 广东监管局	对广东紫晶信息存储技术股份有限公司2020年度财务报表审计项目执业行为予以监管警示
2	肖常和、郭晓清	2024年11月1日	自律监管措施	上海证券交易所	对广东紫晶信息存储技术股份有限公司2020年度财务报表审计项目执业行为予以监管警示

二、审计收费

主要基于立信所承担的责任和需投入专业技术的程度，综合考虑参与工作员工的经验和级别，按照审计工作量，结合公司实际情况，双方协商确定。2025年度公司审计费用为50万元，其中财务报表审计30万元，

内部控制审计 20 万元；2024 年度公司审计费用为 55 万元，其中财务报表审计 35 万元，内部控制审计 20 万元。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）董事会审计委员会审查意见

公司董事会审计委员会已对立信会计师事务所（特殊普通合伙）的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解和审查，并于 2025 年 9 月 4 日召开第七届董事会审计委员会第四次会议审议通过了关于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。董事会审计委员会认为：立信会计师事务所（特殊普通合伙）具备应有的专业审计能力、投资者保护能力、独立性及良好的诚信状况，同意向董事会提议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。

（二）董事会的审议和表决情况

2025 年 9 月 4 日，公司召开了第七届董事会第四次会议，经记名投票表决，以 7 票赞成、零票反对、零票弃权审议通过了关于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。

（三）生效日期

续聘会计师事务所事项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。

特此公告。

柳州化工股份有限公司董事会

2025年9月5日