

证券代码：874551

证券简称：宝盖新材

主办券商：中泰证券

山东宝盖新材料科技股份有限公司变更 2025 年度会计师事务所公告

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，没有虚假记载、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法律责任。

涉及会计师事务所提供的资料、信息，会计师事务所应保证其提供、报送或披露的资料、信息真实、准确、完整，不得有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

公司拟聘任毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为 2025 年度的审计机构。

（一）机构信息

1. 基本信息

会计师事务所名称：毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：1992 年 8 月 18 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市东城区东长安街 1 号东方广场东 2 座办公楼 8 层

首席合伙人：邹俊

2024 年度末合伙人数量：241 人

2024 年度末注册会计师人数：1,309 人

2024 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：300 人

2024 年收入总额（经审计）：410,000 万元

2024 年审计业务收入（经审计）：400,000 万元

2024 年证券业务收入（经审计）：190,000 万元

2024 年上市公司审计客户家数：127 家

2024 年挂牌公司审计客户家数：8 家

2024 年上市公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
C	制造业
J	金融业
G	交通运输、仓储和邮政业
I	信息传输、软件和信息技术服务业
K	房地产业

2024 年挂牌公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
A	农、林、牧、渔业
C	制造业
R	文化、体育和娱乐业
M	科学研究和技术服务业
Q/I	卫生和社会工作/信息传输、软件和信息技术服务业

2024 年上市公司审计收费：68,200 万元

2024 年挂牌公司审计收费：784 万元

2024 年本公司同行业上市公司审计客户家数：59 家

2024 年本公司同行业挂牌公司审计客户家数：2 家

2. 投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：>3000 万元

职业保险累计赔偿限额：>17000 万元

近三年（最近三个完整自然年度及当年）存在执业行为相关民事诉讼，在执业行为相关民事诉讼中存在承担民事责任情况。

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）（“毕马威华振”）购买的职业保险累计赔偿限额和计提的职业风险基金之和超过人民币 2 亿元，符合法律法规相关规定。近三年毕马威华振在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的事项为：2023 年审结债券相关民事诉讼案件，终审判决毕马威华振按 2%-3%比例承担赔偿责任

责任（约人民币 270 万元），案款已履行完毕。

3. 诚信记录

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）近三年（最近三个完整自然年度及当年）因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、监督管理措施 1 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。

6 名从业人员近三年（最近三个完整自然年度及当年）因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、监督管理措施 1 次、自律监管措施 1 次和纪律处分 0 次。

（二）项目信息

1. 基本信息

毕马威华振承做山东宝盖新材料科技股份有限公司 2025 年度财务报表审计项目的项目合伙人、签字注册会计师和项目质量控制复核人的基本信息如下：

本项目的合伙人姜慧，2018 年取得中国注册会计师资格。姜慧女士 2007 年开始在毕马威华振执业，2007 年开始从事上市公司和挂牌公司审计，从 2025 年开始为本公司提供审计服务。姜慧女士近三年签署或复核上市公司和挂牌公司审计报告多份。

本项目的签字注册会计师李应先生，2014 年取得中国注册会计师资格。李应先生 2022 年开始在毕马威华振执业，2018 年开始从事上市公司和挂牌公司审计，从 2025 年开始为本公司提供审计服务。李应先生近三年未签署或复核上市公司和挂牌公司。

本项目的质量控制复核人张欢先生，2007 年取得中国注册会计师资格。张欢先生 1997 年开始在毕马威华振执业，1997 年开始从事上市公司和挂牌公司审计，从 2025 年开始为本公司提供审计服务。张欢先生近三年签署或复核上市公司和挂牌公司审计报告多份。

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（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、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。

3. 独立性

毕马威华振及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人按照职业道德守则的规定保持了独立性。

4. 审计收费

本期（2025）审计收费 40 万元，其中年报审计收费 40 万元。

上期（2024）审计收费 20 万元，其中年报审计收费 20 万元。

审计收费的定价原则主要按照审计范围和审计工作量，参照相关规定，以行业标准和市场价格为基础，双方友好协商确定。

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

前任会计师事务所名称：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

已提供审计服务年限：2 年

上年度审计意见类型：标准无保留意见

不存在已委任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

☐ 前任会计师事务所被立案调查

☐ 前任会计师事务所主动辞任

☐ 前任会计师事务所审计团队加入拟变更的会计师事务所

☐ 实际控制人、股东或董事提议或自身发展需要

☐ 满足主管部门对会计师事务所轮换的规定

☐ 与前任会计师事务所在工作安排、收费、意见等方面存在分歧

☒ 其他原因

因公司筹划香港联合交易所有限公司 GEM 上市，新三板审计机构与香港联合交易所上市审计机构保持一致。

（三）挂牌公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司就该事项已事先与前后会计师事务所进行了充分沟通，各方均已确认对本次变更事宜无异议。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）董事会对议案审议和表决情况

2025 年 12 月 9 日，公司召开第二届董事会第十四次会议，以 8 票同意，0 票反对，0 票弃权，审议通过《关于<拟聘毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度审计机构>的议案》，决定聘请毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2025 年年度审计机构。

（二）独立董事的事前认可情况和独立意见

独立董事独立意见：毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）具有从事证券相关业务资格，具备良好的职业操守和专业能力，在审计工作中勤勉尽职，认真履行其审计职责，能够客观、公正地评价公司财务状况和经营成果，能够满足公司 2025 年度审计工作，不存在损害公司利益及股东尤其中小股东权益的情形。

（三）生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东会审议。

四、备查文件

《山东宝盖新材料科技股份有限公司第二届董事会第十四次会议决议》

《山东宝盖新材料科技股份有限公司独立董事关于第二届董事会第十四次会议相关事项的独立意见》

山东宝盖新材料科技股份有限公司

董事会

2025 年 12 月 11 日