

厦门灿坤实业股份有限公司

关于拟续聘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。

重要内容提示：

本次拟续聘会计师事务所事项符合《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等相关规定。本次拟续聘会计师事务所事项经公司于 2026 年 3 月 7 日召开的 2026 年第一次董事会审议通过，尚需提交公司 2025 年度股东会审议。

一、拟续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，在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，主要行业：计算机、通信和其他电子设备制造业、专用设备制造业、化学原料和化学制品制造业、软件和信息技术服务业、电气机械和器材制造业、医药制造业、通用设备制造业、汽车制造业、橡胶和塑料制品业和纺织服装、服饰业，审计收费 8.54 亿元，同行业上市公司审计客户 44 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	胡敬东	2001年	2007年	2010年	2024年
签字注册会计师	李普崎	2014年	2016年	2014年	2024年
质量控制复核人	朱磊	2017年	2008年	2017年	2024年

(1) 项目合伙人近三年从业情况：

姓名：胡敬东

时间	上市公司名称	职务
2024年	厦门灿坤实业股份有限公司	项目合伙人
2022年	厦门金达威集团股份有限公司	项目合伙人

(2) 签字注册会计师近三年从业情况：

姓名：李普崎

时间	上市公司名称	职务
2024年	厦门灿坤实业股份有限公司	签字注册会计师
2022年-2023年	厦门艾德生物医药科技股份有限公司	签字注册会计师

(3) 质量控制复核人近三年从业情况：

姓名：朱磊

时间	上市公司名称	职务
2022年度	江苏海力风电设备科技股份有限公司	签字注册会计师
2023-2024年度	上海百润投资控股集团股份有限公司	项目合伙人
2023-2024年度	江苏泰慕士针纺科技股份有限公司	项目合伙人
2023-2024年度	江苏东星智慧医疗科技股份有限公司	项目合伙人
2023-2024年度	上海霍普建筑设计事务所股份有限公司	项目合伙人
2024年度	森赫电梯股份有限公司	项目合伙人

时间	上市公司名称	职务
2024 年度	上海港湾基础建设（集团）股份有限公司	项目合伙人
2023-2024 年度	沈阳兴齐眼药股份有限公司	质量控制复核人
2024 年度	上海三友医疗器械股份有限公司	质量控制复核人
2024 年度	上海第一医药股份有限公司	质量控制复核人
2024 年度	厦门灿坤实业股份有限公司	质量控制复核人
2024 年度	四川汇源光通信股份有限公司	质量控制复核人

2、项目组成员的诚信记录情况。

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年均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、项目组成员的独立性情况

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。

（三）审计收费

公司拟就 2026 年度支付财务报告审计和内部控制审计费用合计为人民币 100 万元（其中，内部控制审计费用为人民币 13 万元），与 2025 年度审计费用持平。

1、审计费用定价原则

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。

2、审计费用同比变化情况

	2025 年度（立信）	2026 年度（立信）	增减%
年报审计收费金额（万元）	87	87	0
内控审计收费金额（万元）	13	13	0
合计	100	100	0

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

审计委员会就公司拟续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2026年度财务审计机构的事项向公司管理层了解了具体情况，要求拟续聘会计师事务所提供相关资质等证明材料，在查阅相关文件后，对立信会计师事务所的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力和诚信状况等进行了充分了解和审查，经公司于2026年3月7日召开的2026年第一次审计委员会审议，审计委员会认为立信会计师事务所具备证券、期货从业执业资格，独立性、专业能力和资质等能够为公司提供真实公允的审计服务，满足公司审计工作的要求。审议通过了《拟续聘会计师事务所的议案》，同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2026年度审计会计师事务所，负责公司年度审计业务，并提交公司董事会审议。

（二）董事会对议案审议和表决情况

公司于2026年3月7日召开2026年第一次董事会会议进行审议，全体董事一致表决通过了《拟续聘会计师事务所的议案》。公司拟续聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2026年度财务报告和内控审计机构。

（三）生效日期

本次续聘立信会计师事务所事项尚需提交公司2025年度股东会审议，并自公司股东会审议通过之日起生效。

四、备查文件

- 1、公司2026年第一次董事会决议；
- 2、公司审计委员会审议意见；
- 3、拟续聘立信会计师事务所关于其基本情况的说明

特此公告。

厦门灿坤实业股份有限公司

董事会

2026年3月7日