

红宝丽集团股份有限公司 关于续聘2026年度财务审计机构的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏

重要内容提示：

● 拟续聘的会计师事务所名称：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天衡所”）

● 红宝丽集团股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年4月21日召开第十一届董事会第六次会议，审议通过了《公司关于续聘2026年度财务审计机构的议案》，公司拟续聘天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2026年度财务报表审计机构和内部控制审计机构。

该议案尚需提请公司2025年度股东会审议通过。

一、拟续聘会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

（1）基本信息

| | | | |
|------------|---------------------|-------------|----------|
| 事务所名称 | 天衡会计师事务所（特殊普通合伙） | | |
| 成立日期 | 2013年11月4日 | 组织形式 | 特殊普通合伙企业 |
| 注册地址 | 南京市建邺区江东中路106号1907室 | | |
| 首席合伙人 | 郭澳 | 上年末合伙人数量 | 85人 |
| 上年末执业人员数量 | 注册会计师 | | 338人 |
| | 签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 | | 210人 |
| 2025年度业务收入 | 业务收入总额 | 49,572.28万元 | |
| | 审计业务收入 | 43,980.19万元 | |
| | 证券业务收入 | 15,967.65万元 | |

| | | | |
|--------------------|----------------|------------|--|
| 2025年度上市公司 审计情况 | 客户家数 | 92家 | |
| | 审计收费总额 | 8,338.18万元 | |
| | 涉及主要行业 | 制造业 | |
| | 本公司同行业上市公司审计家数 | 8家 | |

删除[缪佳月]:

(2) 投资者保护能力

| | |
|----------------------------|--------------|
| 1. 计提职业风险基金（2025 年末余额） | 2,182.91 万元 |
| 2. 职业保险累计赔偿限额 | 10,000.00 万元 |
| 3. 职业风险基金计提或职业保险购买是否符合相关规定 | 是 |
| 4. 近三年因执业行为相关民事诉讼中承担民事责任情况 | 无 |

(3) 诚信记录

| | |
|---|---|
| 会计师事务所及其从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的总体情况 | 天衡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 7 次、自律监管措施 5 次和纪律处分 2 次。 31 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 2 次（涉及 4 人）、监督管理措施 10 次（涉及 20 人）、自律监管措施 5 次（涉及 11 人）和纪律处分 3 次（涉及 6 人）。 |
|---|---|

(二) 项目信息

1、基本信息

| 项目组成员 | 姓名 | 何时成为注册会计师 | 何时开始从事上市公司审计 | 何时开始在本所执业 | 何时开始为本公司提供审计服务 | 兼职情况 | 是否从事过证券服务业务 | 近三年签署或复核上市公司审计报告情况 |
|---------------|-----|-----------|--------------|-----------|----------------|------|-------------|--------------------------|
| 项目合伙人/签字注册会计师 | 陆德忠 | 1995 年 | 2000 年 | 2000 年 | 2023 年 | 无 | 是 | 日海智能、海锅股份、纽威数控、海澜之家、宁波韵升 |
| 签字注册会计师 | 赵晨昱 | 2017 年 | 2015 年 | 2017 年 | 2015 年 | 无 | 是 | 红宝丽、同力日升 |

| | | | | | | | | |
|---------|-----|-------|-------|-------|-------|---|---|---------------|
| 质量控制复核人 | 鲍伦虎 | 2013年 | 2010年 | 2013年 | 2023年 | 无 | 是 | 红宝丽、赛伍技术、南方精工 |
|---------|-----|-------|-------|-------|-------|---|---|---------------|

2、上述相关人员的诚信记录情况

项目合伙人陆德忠最近三年因同一事项受到行政处罚一次、自律处分一次，未受刑事处罚。除此以外，上述人员近三年均未因执业质量或违反《中国注册会计师职业道德守则》受到监管机构任何刑事处罚、行政处罚、行政监管措施或自律监管措施。

3、独立性

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

2025 年度财务报告审计费用 95 万元及内部控制审计费用 10 万元合计 105 万元，本次审计费用是按照市场公允合理的定价原则与天衡所协商确定的。公司 2026 年度审计收费定价原则系根据公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据公司审计工作量确定最终审计费用。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）董事会审计委员会意见

公司董事会审计委员会 2026 年第二次定期会议审议通过了《公司 2025 年度审计工作总结报告及续聘会计师事务所并支付报酬的议案》，公司董事会审计委员会对天衡会计师事务所（特殊普通合伙）的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力进行了充分的了解和审查，认为天衡所拥有一批较高职业素质的会计师队伍，具有执行上市公司年报审计资质与经验，具有足够的专业胜任能力；在对公司年度财务报告审计过程中，会计师执业严谨，能够严格遵循独立、客观、公正的执业准则和职业道德规范，公允合理地发表审计意见。为保证审计工作的连续性，建议公司续聘天衡会计师事务所为公司 2026 年度财务审计机构和内部控制审计机构。

（二）董事会的审议和表决情况

公司第十一届董事会第六次会议于 2026 年 4 月 21 日召开，会议审议通过了《公司关于续聘 2026 年度财务审计机构的议案》，同意聘任天衡所担任公司 2026 年度审计机构。

(三) 本次续聘会计师事务所事项尚需提请公司股东会审议。

三、报备文件

- 1、第十一届董事会第六次会议决议；
- 2、公司第十一届董事会审计委员会会议决议；
- 3、天衡会计师事务所（特殊普通合伙）相关资质文件。

特此公告。

红宝丽集团股份有限公司董事会

2026年4月23日