

证券代码：002360

证券简称：同德化工

公告编号：2026-045

山西同德化工股份有限公司

关于续聘 2026 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。

特别提示：

- 2025年度立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了保留意见的审计报告。
- 拟续聘会计师事务所：立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）。

山西同德化工股份有限公司（以下简称“同德化工”或“公司”）于2026年4月25日召开第八届董事会第十九次会议，审议通过《关于续聘2026年度审计机构的议案》。公司董事会同意续聘立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信中联”）为公司2026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

立信中联于2026年1月被公司聘为2025年度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，公司拟续聘立信中联为公司2026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2025年度股东会审议通过后生效。

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：立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013年10月31日

组织形式：特殊普通合伙会计师事务所

注册地址：天津自贸试验区(东疆保税港区)亚洲路6865号金融贸易中心北区
1-1-2205-1

首席合伙人：邓超

执业证书颁发单位及执业证书编号：天津市财政局12010023

截至2025年末合伙人52人，注册会计师281人，其中：签署过证券服务业务
审计报告的注册会计师146人。

2025年度，经审计的收入总额为31,810.81万元，审计业务收入为25,546.96
万元，证券业务收入为9,596.51万元。

2025年上市公司审计客户34家，年报审计收费含税总额3,382.90万元，主要
行业涉及制造业（17）、信息传输、软件和信息技术服务业（4）、建筑业（2）、
批发和零售业（2）、租赁和商务服务业（2）、采矿业（2）等。

2、投资者保护能力：

截至2025年末，立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）根据有关规定投保
注册会计师职业责任保险，累计赔偿限额6,000万元；近三年不存在因在执业行
为相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3、诚信记录：

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）近三年（2023年至今）因执业行为
受到刑事处罚0次、行政处罚4次、行政处理5次、自律惩戒3次、纪律处分2次。
27名从业人员近三年（2023年至今）因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚9
次、行政处理9次、自律惩戒3次、纪律处分3次。

（二）项目信息

1、基本信息

拟签字项目合伙人：陈水兵，2010年成为注册会计师，2008年开始从事上市
公司审计，2020年开始在本所执业，近三年为多家上市公司提供过审计服务。

拟签字注册会计师：毛小月，2024年成为注册会计师，2016年开始从事上市
公司审计，2024年开始在本所执业，近三年未签署上市公司报告。

拟安排质量控制复核人：高凯，2008年成为注册会计师，2013年开始从事上

市公司审计业务，2018年开始在本所执业，近三年复核多家上市公司审计报告。

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中陈水兵先生受到1次监督管理措施、1次自律惩戒，高凯先生受到1次行政处罚，其他人员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。

陈水兵先生和高凯先生收到监督管理措施的情况如下：

姓名	处理处罚日期	处理处罚类型	实施单位	事由及处理处罚情况
陈水兵	2023年1月9日	监督管理措施	北京证监局	(2023)15号
高凯	2023年12月7日	行政处罚	北京证监局	(2023)8号
陈水兵	2025年5月8日	自律惩戒	中注协	会协(2025)55号

3、独立性

拟聘任的立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等不存在可能影响《中国注册会计师职业道德守则》关于独立性要求的情形。

4、审计收费

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）审计服务收费按照业务的责任轻重、繁简程度、工作要求、所需的工作条件和工时及实际参加业务的各级别工作人员投入的专业知识和工作经验等因素确定。公司董事会提请股东会授权公司管理层与审计机构商定年度审计费用。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

1、审计委员会审议情况

公司董事会审计委员会审查立信中联会计师事务所所有关资格证照、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，认可立信中联会计师事务所的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，同意续聘立信中联会计师事务所为公司2026年度审计机构，并提交公司第八届董事会第十九次会议审议。

2、董事会审议情况

公司第八届董事会第十九次会议对《关于续聘 2026 年度审计机构的议案》的表决情况：同意票 9 票，反对票 0 票，弃权票 0 票，表决结果：通过。本议案尚需公司 2025 年度股东会审议批准。

四、备查文件

- 1、公司第八届董事会第十九次会议决议；
- 2、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

2026 年 4 月 28 日