

广州瑞松智能科技股份有限公司 关于续聘2026年度会计师事务所 及更换签字会计师的公告

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、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）
- 因立信会计师事务所（特殊普通合伙）原先指派的签字会计师彭敏琴、马玉霞已连续为公司提供五年审计服务，根据《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，股东会审议通过《关于续聘2026年度审计机构的议案》后，立信会计师事务所（特殊普通合伙）将指派王耀华、殷群花担任公司后续年度审计项目签字注册会计师。
- 本事项尚需提交公司股东会审议

一、 拟续聘会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

公司拟聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为2026年度的审计机构。

1. 基本信息

会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2011年1月24日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：上海市黄浦区南京东路61号四楼

首席合伙人：朱建弟

2025年度末合伙人数量：300人

2025年度末注册会计师人数：2523人

2025年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：802人

2025年收入总额（未经审计）：500000万元

2025年审计业务收入（未经审计）：367200万元

2025年证券业务收入（未经审计）：150500万元

2025年上市公司审计客户家数：770家

2025年挂牌公司审计客户家数：366家

2025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-39	计算机、通信和其他电子设备制造业
C-35	专用设备制造业
C-26	化学原料和化学制品制造业
I-65	软件和信息技术服务业
C-27	医药制造业

2025年挂牌公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
C-35	专用设备制造业
I-65	软件和信息技术服务业
C-39	计算机、通信和其他电子设备制造业
C-26	化学原料和化学制品制造业
C-38	电气机械和器材制造业

2025年上市公司审计收费：91600万元

2025年挂牌公司审计收费：10700万元

2025年本公司同行业上市公司审计客户家数：73家

2025年本公司同行业挂牌公司审计客户家数：45家

2. 投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：17100万元

职业保险累计赔偿限额：105000万元

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。

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7次、监督管理措施42次、自律监管措施6次和纪律处分3次。

151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7次、监督管理措施42次、自律监管措施6次和纪律处分3次。

(二) 项目成员信息

1、人员信息

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	王耀华	1997年	2012年	2012年	2026年
签字注册会计师	殷群花	2023年	2023年	2023年	2025年
质量控制复核人	肖翔	2014年	2014年	2014年	2026年

(1) 项目合伙人近三年从业情况：

姓名：王耀华

时间	上市公司名称	职务
2025年	广珠铁路物流发展股份有限公司	项目合伙人
2025年	珠海九通水务股份有限公司	项目合伙人
2024年	通裕重工股份有限公司	项目合伙人
2024年	珠海九通水务股份有限公司	项目合伙人
2023年	通裕重工股份有限公司	项目合伙人
2023年	广弘控股股份有限公司	签字注册会计师
2023年	广州白云国际机场股份有限公司	项目合伙人

(2) 签字注册会计师近三年从业情况：

姓名：殷群花

时间	上市公司名称	职务
2025年	广州瑞松智能科技股份有限公司	项目组主要成员
2023年	珠海科域生物工程股份有限公司	签字注册会计师

(3) 质量控制近三年从业情况：

姓名：肖翔

时间	上市公司名称	职务
2025年	南方电网综合能源股份有限公司	项目合伙人

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、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）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。具体情况详见下表：

序号	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
1	王耀华	2025年11月13日	警示函	中国证券监督管理委员会山东监管局	在通裕重工2024年年报审计项目中存在审计程序执行不到位。

3、独立性

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

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和级别相应的收费率以及投入的工作时间等实际因素定价。

2、审计费用

公司2025年度财务报表审计收费为78万元，内部控制审计收费为15万元。

2026年度，董事会提请股东会授权公司管理层根据审计费用定价原则确定审计费用并与其签署相关协议。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

1、公司董事会审计委员会审查意见

公司第四届董事会审计委员会2026年第三次会议审议通过了《关于续聘2026年度审计机构的议案》。公司董事会审计委员会对立信进行了审查，符合证券法的规定，具有多年为上市公司进行审计的经验和能力，在执业过程中坚持独立审计原则，切实履行了审计机构应尽的职责，能够客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果。同意继续聘请其为公司2026年度财务审计机构和内部控制审计机构并将《关于续聘2026年度审计机构的议案》提交公司第四届董事会第九次会议审议。

2、董事会审议和表决情况

2026年4月27日，公司第四届董事会第九次会议全票同意审议通过《关于续聘2026年度审计机构的议案》，同意聘任立信会计事务所为公司2026年度财务审计机构和内部控制审计机构，并提请股东会授权公司管理层根据审计费用定价原则确定审计费用并与其签署相关协议。

3、本议案尚需公司2025年年度股东会审议批准，并自公司股东会审议通过之日起生效。

特此公告。

广州瑞松智能科技股份有限公司董事会

2026年4月28日