

## 沈阳惠天热电股份有限公司 关于续聘公司 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：

1. 公司董事会及董事会审计委员会已审议通过续聘审计机构（即会计师事务所）的议案。
2. 公司续聘会计师事务所符合财政部、国务院国资委、证监会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4号）的规定。

沈阳惠天热电股份有限公司（以下简称“公司”）于 2026 年 4 月 27 日召开了第十届董事会第十次会议，审议通过了《关于续聘 2026 年度审计机构的议案》。2026 年度，公司拟继续聘任中准会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中准会计所”）为公司财务报告审计机构和内部控制审计机构，该议案尚需提交公司股东会审议。现将具体情况公告如下：

### 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

中准会计所 1996 年 3 月 20 日注册成立立于北京。前身为邮电部直属的中鸿信建元会计师事务所，1998 年完成脱钩改制并变更为中准会计师事务所有限公司。2013 年经北京市财政局批准转制为特殊普通合伙制企业，现注册地址为北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层 04BC，在长春、沈阳、上海、广州、苏州、西宁、济南、合肥、西安、重庆、石家庄设有分所。

中准会计所是首批取得财政部、证监会证券期货相关业务许可证的事务所。二十多年来，先后从事证券业务近 80 家，一直是国内长期从事证券期货服务业务的全国性会计师事务所之一。同时具有特大型国有企业审计业务资格、从事金融相关审计资格、司法鉴定资格；为中国银行间市场交易商协会会员、中国证券业协会会员。全国首批第三方节能量审核机构，北京第一批碳排放交易核查机构（唯一入选的会计师事务所）。2020 年 11 月 2 日，

财政部、证监会公布《从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息》，中准会计所第一批完成财政部、证监会证券服务业务会计师事务所备案。

截至 2025 年末，中准会计所合伙人 33 名，首席合伙人为韩波先生。具有注册会计师 147 名，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 110 人。

经审计 2025 年度业务收入 1.23 亿元，其中审计业务收入 0.73 亿元，证券业务收入 0.04 亿元。所服务的上市公司 0 家，挂牌公司审计客户 2 家，所服务的挂牌公司分布在信息传输、软件和信息技术服务业(1 家)，租赁和商务服务业(1 家)，审计业务收入 22 万元。

## 2. 投资者保护能力

截至 2025 年末，中准会计所已按照有关法律法规要求购买职业保险，累计风险赔偿额度 2 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。

自 2022 年至 2026 年 4 月，因执业行为发生证券虚假陈述系列案件四起，其中三起已有判决并陆续进入二审或再审，单案累计赔偿额最高不超过 900 万元，累计赔偿额在 100-900 万之间。另有一起在立案受理阶段。

## 3. 诚信记录

中准会计所近三年（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 2 次、监督管理措施 1 次、自律监管措施 3 次和纪律处分 2 次。9 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 2 次、监督管理措施 1 次、自律监管措施 3 次和纪律处分 2 次。

### （二）项目信息

#### 1. 基本信息

##### （1）项目合伙人

项目合伙人申友良，2002 年成为中国注册会计师，2006 年开始从事上市公司审计，2006 年开始在中准会计所执业；近三年签署过嘉寓控股股份公司等上市公司审计报告。

##### （2）签字注册会计师

签字注册会计师孙洪博，2020 年成为注册会计师，2018 年开始从事上市公司审计业务，2011 年开始在中准会计所执业；近三年签署过沈阳惠天热电股份有限公司上市公司审计报告。

##### （3）项目质量控制复核人

项目质量控制复核人郭元欣，1998 年成为注册会计师，2010 年开始从事上市公司审计质量复核工作，2018 年开始在中准会计所执业；近三年复核过黑龙江国中水务股份有限公司等多家上市公司审计报告。

## 2. 诚信记录

拟任项目合伙人、签字注册会计师和项目质量控制复核人近三年不存在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，未受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

## 3. 独立性

拟任项目合伙人、签字注册会计师和项目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。

## 4. 审计收费

2026 年度审计费用为 105 万元（含税），其中：财务报告审计费用 80 万元（含税），内部控制审计费用 25 万元（含税）。2026 年度的审计费用系根据公司业务规模及分布情况协商确定，较上一年度无变化。

## 二、拟续聘会计师事务所履行的程序

### （一）审计委员会审议意见

根据《董事会审计委员会实施细则》等有关规定，审计委员会于 2026 年 4 月 27 日召开了 2026 年第一次会议，审议通过了《关于续聘公司 2026 年度审计机构的审核意见》。审计委员会对公司聘请的中准会计所的基本情况进行了全面的审查后认为，中准会计所具备相应的执业资质和胜任能力，在担任公司审计机构期间，能够客观、独立地对公司财务状况及内控情况进行审计，满足了公司财务与内控审计工作的要求。为保持公司审计工作的连续性，公司董事会审计委员会一致同意续聘中准会计所作为本公司 2026 年度财务报告及内部控制审计机构，聘期一年。同意将上述议案提交公司董事会审议。

### （二）董事会对议案审议和表决情况

2026 年 4 月 27 日，公司召开了第十届董事会第十次会议，以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权，审议通过了《关于续聘 2026 年度审计机构的议案》，同意续聘中准会计所为公司 2026 年度财务报告及内部控制审计机构，聘任期一年。

### （三）生效日期

本次续聘 2026 年度审计机构事项尚需提请公司 2025 年度股东会审议，并自股东会审议通过之日起生效。关于股东会召开事宜公司将另行安排并通知。

### 三、备查文件

1. 公司第十届董事会第十次会议决议；
2. 审计委员会 2026 年第一次会议决议。

特此公告。

沈阳惠天热电股份有限公司董事会

2026 年 4 月 29 日