

证券代码：600783
债券代码：155271
债券代码：163115
债券代码：137784
债券代码：240884

股票简称：鲁信创投
债券简称：19 鲁创 01
债券简称：20 鲁创 01
债券简称：22 鲁创 K1
债券简称：24 鲁创 K1

编号：临 2026-18

鲁信创业投资集团股份有限公司 关于变更会计师事务所的公告

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、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：上会会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“上会”）
- 原聘任的会计师事务所名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：信永中和已连续 7 年为公司提供年度审计服务，根据财政部、国务院国资委、中国证券监督管理委员会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关精神，为进一步提升公司审计工作的独立性和客观性，经选聘，拟聘上会为公司 2026 年度财务及内控审计机构。公司已就变更会计师事务所事项与信永中和进行了沟通，信永中和对变更事宜无异议。

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1. 基本信息

名称：上会会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013 年 12 月 27 日

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：上海市静安区威海路 755 号 25 层

首席合伙人：张晓荣先生

截至 2025 年末，上会拥有合伙人 113 名、注册会计师 551 名、从业人员总

数 1800 余名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 191 名。

上会 2025 年度经审计的收入总额 6.92 亿元，其中审计业务收入 4.84 亿元，证券业务收入 2.38 亿元。2025 年度上市公司审计客户为 87 家，审计收费总额 7,384.93 万元；涉及主要行业包括采矿业、制造业、交通运输、仓储和邮政业、信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业、科学研究和技术服务业等。上会过往未有创投类上市公司审计客户。

2. 投资者保护能力

上会已按照相关规定计提职业风险基金并购买职业保险。截至 2025 年末，职业保险累计赔偿限额为 1.1 亿元，能够覆盖因执业风险可能导致的民事赔偿责任。职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。近三年内，上会未因执业行为在相关民事诉讼中承担民事赔偿责任。

3. 诚信记录

上会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 10 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 2 次。28 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 3 次、监督管理措施 12 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 2 次。

(二) 项目信息

1. 基本信息

签字项目合伙人：于仁强先生，2009 年获得中国注册会计师资质，2011 年开始从事上市公司审计，2022 年开始在上会执业，2026 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署和复核的上市公司 5 家。

项目质量控制复核人：刘雪娇女士，2007 年获得中国注册会计师资质，2006 年开始从事上市公司审计，2021 年开始在上会执业，2026 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署和复核的上市公司 3 家。

签字注册会计师：陈家先生，2014 年获得中国注册会计师资质，2012 年开始从事上市公司审计，2021 年开始在上会执业，2026 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署的上市公司 1 家。

2. 诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人员近三年不存在因执业行为

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，受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

3. 独立性

上会及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人员不存在可能影响独立性的情形，符合《中国注册会计师职业道德守则》关于独立性的要求。

4. 审计收费

公司 2025 年度审计费用为 127 万元（含税），其中年报审计费用 100 万元，内控审计费用 27 万元。公司 2026 年审计费用拟定为 126 万元（含税），同比降低 0.79%，其中年报审计费用 100 万元，内控审计费用 26 万元。审计费用严格遵循市场公允、合理的定价原则，综合考虑公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度，以及财务报表和内部控制审计需配备的审计人员情况和投入的工作量等因素，并参照会计师事务所的收费标准确定。

二、拟变更会计师事务所的情况说明

（一）前任会计师事务所情况及上年度审计意见

信永中和自 2019 年起为公司提供审计服务，2025 年度为公司出具了标准无保留意见的审计报告。本次变更不属于中途更换，不存在已委任前任会计师事务所开展部分审计工作后解聘前任会计师事务所的情况。

（二）拟变更会计师事务所的原因

信永中和已连续 7 年为公司提供年度审计服务，根据财政部、国务院国资委、中国证券监督管理委员会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关精神，为进一步提升公司审计工作的独立性和客观性，经选聘，拟聘上会为公司 2026 年度财务及内控审计机构。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就该事项与前后任会计师事务所进行了沟通，信永中和与上会均已明确知悉本事项且无异议。前后任会计师事务所将按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号——前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》要求，做好沟通及配合工作。

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

公司于 2026 年 4 月 23 日召开了第十二届董事会审计委员会第七次会议，公司董事会审计委员会对上会的基本情况、执行资质、人员信息、业务规模、投资者保护能力、独立性和诚信记录等进行了充分了解和审查，认为其具有证券、期货相关业务执业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司 2026 年度财务报告审计及内部控制审计工作的要求，同意聘任上会为公司 2026 年度财务报告审计机构及内控审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

（二）董事会的审议和表决情况

公司于 2026 年 4 月 28 日召开了第十二届董事会第十次会议，审议通过了《关于变更公司 2026 年度财务审计和内控审计机构的议案》。表决结果：同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

（三）生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东会审议，并自公司股东会审议通过之日起生效。

特此公告。

鲁信创业投资集团股份有限公司董事会

2026 年 4 月 30 日