

证券代码:601880

证券简称:辽港股份

公告编号:临 2026-019

## 辽宁港口股份有限公司 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:立信会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“立信”)

● 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:综合考虑本公司实际情况、未来业务发展及整体审计工作的需要,为提高审计服务效率、加强审计工作衔接协同,更好适配公司经营管理发展需求,拟聘请立信担任公司 2026 年度会计师事务所。本公司已就变更会计师事务所事宜与信永中和进行了充分沟通,信永中和对变更事宜无异议。信永中和在为公司提供审计服务期间,勤勉、尽责、切实履行了会计师事务所应尽的职责,公司对其辛勤工作和良好服务表示感谢。

### 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

立信由潘序伦博士于 1927 年在上海创建，1986 年复办，2010 年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所，注册地址为上海市，首席合伙人为朱建弟先生。立信是国际会计网络 BDO 的成员所，长期从事证券服务业务，新证券法实施前已具有证券、期货业务许可证，具有 H 股审计资格，并已向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。

截至 2025 年末，立信拥有合伙人 300 名、注册会计师 2,523 名、从业人员总数 9,933 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 802 名。

立信 2025 年业务收入 50.62 亿元，其中审计业务收入 39.05 亿元，证券业务收入 17.48 亿元。

2025 年度立信为 770 家上市公司提供年报审计服务，审计收费 9.16 亿元，同行业上市公司审计客户 8 家。

### 2. 投资者保护能力

截至 2025 年末，立信已提取职业风险基金 1.71 亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为 7.7 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。

近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：

投资者以龙力生物虚假陈述为由在济南中院对龙力生物、华英证券、立信等提起民事诉讼，立信受到行政处罚。一审法院判决立信承担 30% 的比例连带责任，立信将依法提起上诉。立信有足额资产，且购买了职业责任保险，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。

投资者以保千里虚假陈述为由在深圳中院对保千里、立信等提起诉讼，立信受到监管措施，但未受到行政处罚。人民法院依法判决立信承担 15%的补充或比例连带责任。

投资者以德威新材存在虚假陈述为由在南京中院对德威新材、周建明、陆仁芳、立信等提起诉讼，立信受到行政处罚。人民法院判决立信承担 15%的比例连带责任。

投资者以日海智能存在虚假陈述为由在深圳中院对日海智能、立信等提起诉讼，立信受到了行政处罚。一审法院判决立信承担 30%的比例责任，目前案件尚在二审审理中。

投资者以树业环保存在虚假陈述为由在汕头中院对树业环保、立信等提起诉讼，立信受到行政处罚。人民法院判决立信承担 10%的比例连带责任。

### 3. 诚信记录

立信截至 2025 年 12 月 31 日的近三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，涉及从业人员 151 名。

## （二）项目信息

### 1. 项目成员信息

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
拟任项目合伙人及签字注册会计师	朱晓东	2005 年	2001 年	2013 年	2026 年
拟任签字注册会计师	杨殷华	2000 年	2009 年	2011 年	2026 年

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
拟任项目质量控制复核人	张琦	2006年	2004年	2004年	2026年

(1) 项目合伙人及签字注册会计师近三年从业情况：

姓名：朱晓东

时间	上市公司名称	职务
2025年	大庆华科股份有限公司	项目合伙人
2023年-2025年	中国石化山东泰山石油股份有限公司	项目合伙人
2023年-2024年	中石化石油机械股份有限公司	项目合伙人

(2) 签字注册会计师近三年从业情况：

姓名：杨殷华

时间	上市公司名称	职务
2023年-2025年	中国民航信息网络股份有限公司	签字注册会计师
2023年-2025年	明月镜片股份有限公司	质量控制复核人

(3) 项目质量控制复核人近三年从业情况：

姓名：张琦

时间	上市公司名称	职务
2023-2025年	中信国安信息产业股份有限公司	项目合伙人
2023-2025年	华夏航空股份有限公司	项目合伙人
2023-2025年	江苏万达特种轴承股份有限公司	项目合伙人
2023-2025年	莱赛激光科技股份有限公司	项目合伙人
2023-2025年	奥佳华智能健康科技集团股份有限公司	项目合伙人
2023年	天津百利特电气股份有限公司	质量控制复核人
2023-2024年	中国石化山东泰山石油股份有限公司	质量控制复核人
2023-2025年	上海创力集团股份有限公司	质量控制复核人

时间	上市公司名称	职务
2024-2025 年	首华燃气科技（上海）股份有限公司	质量控制复核人
2024-2025 年	山西焦煤能源集团股份有限公司	质量控制复核人
2023-2025 年	中石化石油机械股份有限公司	质量控制复核人
2025 年	大庆华科股份有限公司	质量控制复核人

## 2. 诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师及项目质量控制复核人近三年未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。

## 3. 独立性

立信及项目合伙人、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

在公司本年度经营状况、会计政策及监管环境不发生重大变动，且能够按照审计工作合理需求，及时提供完整资料并给予充分配合的前提下，预计 2026 年度财务报表及内控审计费 442 万元（含增值税，其中年报审计费用 374 万元，内控审计费用 68 万元），较 2025 年度减少 24 万元。审计费用的确定遵循市场公允、合理定价的原则，综合考虑公司的业务规模和复杂程度、预计审计工作范围和工作计划安排，以及拟聘任会计师事务所的执业资质、行业从业经验、专业资源配置及预计投入工作量，并参照市场收费水平合理厘定。

同时提请股东会授权董事会，并由董事会授权总经理，可根据审计服务范围、实际工作量等情况在上述预计费用上下浮动不超过 5% 的范围内进行调整。

## 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

本公司 2024-2025 年度聘请信永中和担任公司财务报表和内部控制审计服务机构，2024 年至 2025 年度，信永中和均为公司出具了标准无保留意见的审计报告。本公司不存在已委托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

综合考虑本公司实际情况、未来业务发展及整体审计工作的需要，为提高审计服务效率、加强审计工作衔接协同，更好适配公司经营管理发展需求，根据《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）、《中央企业财务决算审计管理工作规则》（国资发财评规〔2024〕20号）等对公司选聘会计师事务所的相关规定，经履行相关程序，公司拟聘任立信为 2026 年度财务报表和内部控制审计机构。公司与前任会计师事务所在工作安排、收费、意见等方面不存在分歧。

### （三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就变更会计师事务所相关事宜与信永中和进行了充分沟通，信永中和对公司本次变更会计师事务所事项无异议。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》的有关要求，积极做好沟通及配合工作。

## 三、拟变更会计师事务所履行的审议程序

### （一）审计委员会审议意见

公司董事会审计委员会 2026 年第 3 次会议于 2026 年 5 月 27 日审议通过了《关于辽宁港口股份有限公司聘任 2026 年度会计师事务所的议案》。认为公司变更会计师事务所的理由恰当，立信具备应有的执业资质、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和良好的诚信状况，能够满足公司财务审计及内部控制审计工作的要求，同意聘任立信为公司 2026 年度会计师事务所，并提交公司董事会审议。

（二）董事会的审议和表决情况

2026 年 5 月 28 日，公司召开第七届董事会 2026 年第 6 次会议全票通过《关于辽宁港口股份有限公司聘任 2026 年度会计师事务所的议案》，同意聘任立信为公司 2026 年度财务报表和内部控制审计机构，同意将相关议案事项提交公司 2025 年年度股东会审议。

（三）本次拟聘任立信的事项尚需提交公司股东会审议批准，并自公司股东会审议通过之日起生效。

特此公告。

辽宁港口股份有限公司董事会

2026 年 5 月 28 日