

辽宁鼎际得石化股份有限公司 关于续聘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：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

辽宁鼎际得石化股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 3 月 27 日召开公司第二届董事会第十五次会议，审议通过了《关于公司续聘会计师事务所的议案》，公司拟续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）为公司 2023 年度财务报表审计和内部控制审计的会计师事务所。具体情况如下：

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙），成立于 2011 年 7 月 18 日，为特殊普通合伙会计师事务所，注册地址：浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号，首席合伙人：胡少先，截至 2022 年末，天健合伙人数量 225 人，目前注册会计师人数 2,064 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 780 人。

2021 年度，天健经审计的业务收入总额 35.01 亿元，其中审计业务收入 31.78 亿元，证券业务收入 19.01 亿元。2022 年上市公司（含 A、B 股）审计客户 612 家，审计收费总额 6.32 亿元，主要涉及行业有：制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，房地产业，建筑业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，金融业，交通运输、仓储和邮政业，文化、体育和娱乐业，租赁和商务

服务业，水利、环境和公共设施管理业，科学研究和技术服务业，农、林、牧、渔业，采矿业，住宿和餐饮业，教育，综合等。本公司同行业上市公司审计客户家数为 458 家。

2、投资者保护能力

上年末，天健累计已计提职业风险基金 1 亿元以上，购买的职业保险累计赔偿限额超过 1 亿元，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。

近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：

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	亚太药业、天健、安信证券	年度报告	部分案件在诉前调解阶段，未统计	一审判决天健在投资者损失的 5% 范围内承担比例连带责任，天健投保的职业保险足以覆盖赔偿金额
投资者	罗顿发展、天健	年度报告	未统计	案件尚未开庭，天健投保的职业保险足以覆盖赔偿金额
投资者	东海证券、华仪电气、天健	年度报告	未统计	案件尚未开庭，天健投保的职业保险足以覆盖赔偿金额
伯朗特机器人股份有限公司	天健、天健广东分所	年度报告	未统计	案件尚未开庭，天健投保的职业保险足以覆盖赔偿金额

3、诚信记录

天健会计师事务所（特殊普通合伙）近三年（2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日）因执业行为受到行政处罚 1 次、监督管理措施 13 次、自律监管措施 1 次，未受到刑事处罚和纪律处分。从业人员近三年因执业行为受到行政处罚 3 人

次、监督管理措施 31 人次、自律监管措施 2 人次、纪律处分 3 人次，未受到刑事处罚，共涉及 39 人。

（二）项目信息

1、基本信息

（1）项目合伙人、签字注册会计师

彭卓先生，2015 年成为注册会计师，2007 年开始从事上市公司审计，2019 年开始在天健事务所执业，2019 年开始为公司提供审计服务。近三年签署华西证券、东阳光、川能动力等上市公司审计报告。

（2）签字注册会计师

文菲女士，2020 年成为注册会计师，2014 年开始从事上市公司审计，2022 年开始在天健事务所执业，2022 年开始为公司提供审计服务，具有相应资质，具备相应专业胜任能力。近三年未签署或复核上市公司审计报告。

（3）项目质量控制复核人

黄巧梅女士，2000 年成为注册会计师，1998 年始从事上市公司审计，2012 年开始在天健事务所执业；2022 年开始为公司提供审计服务；近三年签署重庆啤酒、新大正等上市公司年度审计报告，复核先锋电子、秦安机电等上市公司年度审计报告。

2、诚信记录

拟签字注册会计师彭卓先生、拟签字注册会计师文菲女士和项目质量控制复核人黄巧梅女士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

天健及项目合伙人、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

审计收费定价是根据公司业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据公司年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及事务所的收费标准确定。

2022 年度天健为公司提供财务审计服务收取的财务报告审计费用为人民币 49 万元（含税）；内部控制报告审计费用为 10 万元（含税）。2023 年度审计费用将根据公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，以及年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量协商确定。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）董事会审计委员会意见

公司董事会审计委员会已对天健会计师事务所（特殊普通合伙）所进行了审查，认为：天健会计师事务所（特殊普通合伙）具备良好的专业胜任能力和投资者保护能力，在审计工作中能够保持独立性且具有良好的诚信状况。在以往与公司的合作过程中，天健会计师事务所（特殊普通合伙）严格遵守独立、客观、公正的执业准则，履行审计职责，较好地完成了公司各项工作。为保持审计工作的连续性，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务审计和内控审计机构，并同意将续聘事项提交公司第二届董事会第十五次会议审议。

（二）独立董事的事前认可意见

公司独立董事认真审阅了公司董事会提供的《关于公司续聘会计师事务所的议案》，认为天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有上市公司审计工作的相关执业资格和丰富经验，在其担任公司审计机构期间，始终坚持以公允、客观的态度进行独立审计，较好地履行了外部审计机构的责任与义务。公司拟续聘会计师事务所的事项不存在损害公司及全体股东利益的情况。因此，公司独立董事一致同意将该议案提交公司董事会审议。

（三）独立董事发表的独立意见

经过审慎核查，公司独立董事认为天健会计师事务所（特殊普通合伙）具备担任财务审计和内控审计机构的资质条件，具有相应的专业知识和履行能力，能够满足公司审计工作的要求。

本次续聘天健会计师事务所的审议程序合法、有效，符合《上海证券交易所股票上市规则》《公司章程》等有关法律法规和公司制度的规定，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。公司独立董事同意公司续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）作为 2023 年度财务审计和内控审计机构，并同意将该项议案提交公司年度股东大会审议。

（四）公司董事会的审议和表决情况

2023年3月27日，公司第二届董事会第十五次会议以7票同意，0票反对，0票弃权审议通过了《关于公司续聘会计师事务所的议案》，董事会同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度财务审计和内控审计机构。

（五）生效日期

本次续聘会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

辽宁鼎际得石化股份有限公司董事会

2023年3月27日