

海螺（安徽）节能环保新材料股份有限公司 关于拟变更会计师事务所的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

1、拟聘任的会计师事务所名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚”）。

2、原聘任的会计师事务所名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大华”）。

3、变更会计师事务所的原因及前任会计师的异议情况：

鉴于大华已经连续为海螺（安徽）节能环保新材料股份有限公司（以下简称“公司”）提供审计服务超过 10 年，根据财政部、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）等相关规定，为保证公司审计工作的独立性和客观性，综合考虑公司的业务情况和审计需求，公司拟变更年度审计会计师事务所。公司已就变更会计师事务所事项与前后任会计师事务所进行了充分沟通，前后任会计师事务所已知悉该事项并确认无异议。

4、公司董事会审计委员会、董事会对本次拟变更会计师事务所事项均无异议。本事项尚须提交公司股东会审议批准。

5、本次拟变更会计师事务所符合《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。

公司于 2025 年 10 月 28 日召开第十届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，董事会同意聘任容诚为公司 2025 年度审计机构，为公司提供 2025 年度财务报告和内部控制审计服务，年度审计费用合计为 75 万元人民币（含税），上述议案尚需提交公司股东会审议批准。现将有关事项公告如下：

一、拟变更会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

（1）机构名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

（2）成立日期：由原华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）更名而来，初始成立于1988年8月，2013年12月10日改制为特殊普通合伙企业

（3）组织形式：特殊普通合伙企业

（4）注册地址：北京市西城区阜成门外大街22号1幢10层1001-1至1001-26

（5）首席合伙人：刘维

（6）截至2024年12月31日合伙人数量为196人，注册会计师人数为1,549人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为781人。

（7）2024年度经审计的收入总额为251,025.80万元，其中审计业务收入234,862.94万元，证券业务收入123,764.58万元。

（8）容诚共承担518家上市公司2024年年报审计业务，审计收费总额62,047.52万元，客户主要集中在制造业、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、建筑业、水利、环境和公共设施管理业等多个行业。容诚对本公司所在的相同行业上市公司审计客户家数为383家。

2、投资者保护能力

容诚已购买注册会计师职业责任保险，职业保险累计赔偿限额不低于2亿元，职业保险购买符合相关规定。

容诚近三年在执业中相关民事诉讼承担民事责任的情况：

2023年9月21日，北京金融法院就乐视网信息技术（北京）股份有限公司（以下简称“乐视网”）证券虚假陈述责任纠纷案〔（2021）京74民初111号〕作出判决，判决华普天健咨询（北京）有限公司（以下简称“华普天健咨询”）和容诚共同就2011年3月17日（含）之后曾买入过乐视网股票的原告投资者的损失，在1%范围内与被告乐视网承担连带赔偿责任。华普天健咨询及容诚收到判决后已提起上诉，截至目前，本案尚在二审诉讼程序中。

3、诚信记录

容诚近三年（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 1 次、监督管理措施 15 次、自律监管措施 9 次、纪律处分 3 次、自律处分 1 次。

82 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 4 次（共 2 个项目）、监督管理措施 24 次、自律监管措施 7 次、纪律处分 7 次、自律处分 1 次。

（二）项目信息

1、基本信息

（1）项目合伙人：洪志国，2016 年成为中国注册会计师，2011 年开始从事上市公司审计业务，2011 年开始在容诚执业；2025 年开始为公司提供审计服务；近三年签署过瑞可达（688800）、喜悦智行（301198）、柏诚股份（601133）等多家上市公司的审计报告。

（2）项目签字注册会计师：胡金金，2023 年成为中国注册会计师，2022 年开始从事上市公司审计，2024 年开始在容诚执业；2023 年开始为公司提供审计服务；近三年签署过安利股份（300218）、美亚光电（002690）、国投丰乐（000713）等多家上市公司的审计报告。

（3）项目质量控制复核人：杨秀容，2006 年成为中国注册会计师，2012 年开始从事上市公司审计业务，2013 年开始在容诚执业。近三年复核过富森美（002818）、芯瑞达（002983）、国缆检测（301289）等多家上市公司审计报告。

2、诚信记录

项目合伙人洪志国、项目签字注册会计师胡金金、项目质量控制复核人杨秀容最近三年未受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施、自律监管措施和纪律处分，无不良诚信记录。

3、独立性

容诚及上述人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》和《中国注册会计师独立性准则第 1 号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》的情形。

4、审计收费

审计收费定价原则：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，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最终的审计收费。

本期年报审计费用为 60 万元，较上期审计费用下降 3.23%。本期内部控制审计费用为 15 万元，与上期审计费用一致。

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

公司前任会计师事务所为大华，其已连续为公司提供审计服务超 10 年。大华对公司 2024 年度财务报告及内部控制进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。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原因

鉴于大华已经连续为公司提供审计服务超过 10 年，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，为保证公司审计工作的独立性和客观性，综合考虑公司的业务情况和审计需求，公司拟变更年度审计会计师事务所。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就拟变更会计师事务所相关事项与前后任会计师事务所进行了沟通，双方均已知悉本事项，并对本次变更无异议。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》及相关执业准则有关规定，积极做好相关沟通及配合工作。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

1、审计委员会审议意见

公司第十届董事会审计委员会第十一次会议于 2025 年 10 月 27 日召开，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》。审计委员会委员通过对容诚的执业情况、专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等方面进行了充分的了解及审查，认为容诚具有从事证券、期货相关业务从业执业资格，具备从事上市公司审计业务的工作经验，能够满足公司审计工作的要求，同意聘任容诚为公司 2025 年度审计机构，并同意

将该议案提交公司董事会审议。

2、董事会对议案审议和表决情况

公司于 2025 年 10 月 28 日召开的第十届董事会第二十三次会议审议了《关于拟变更会计师事务所的议案》，该议案得到所有与会董事一致表决通过。

3、生效日期

本次拟变更会计师事务所事项尚需提交公司 2025 年第三次临时股东会审批，并自公司股东会审议通过之日起生效。

四、报备文件

- 1、公司第十届董事会第二十三次会议决议；
- 2、公司第十届董事会审计委员会第十一次会议决议；
- 3、容诚关于其基本情况的说明及签字注册会计师相关信息。

特此公告。

海螺（安徽）节能环保新材料股份有限公司董事会

2025 年 10 月 29 日