

上海岩山科技股份有限公司

关于变更会计师事务所的公告

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”）

3、 变更会计师事务所的原因：鉴于现任会计师事务所——立信会计师事务所（特殊普通合伙）已连续多年为公司提供年度财务报表及内部控制审计服务，为持续提升审计质量、强化审计独立性与客观性，并结合公司当前业务布局及未来发展战略需要，公司拟聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度审计机构，聘期一年。

4、 公司董事会、董事会审计委员会对本次变更会计师事务所事项无异议，该事项尚需提交公司股东大会审议。

5、 本次变更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。

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

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）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，是国内最早获准从事证券服务业务的会计师事务所之一，长期从事证券服

务业务。注册地址为北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢 10 层 1001-1 至 1001-26，首席合伙人刘维。

2、人员信息

截至 2024 年 12 月 31 日，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）共有合伙人 196 人，共有注册会计师 1,549 人，其中 781 人签署过证券服务业务审计报告。

3、业务规模

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）经审计的 2024 年度收入总额为 251,025.80 万元，其中审计业务收入 234,862.94 万元，证券期货业务收入 123,764.58 万元。

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）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。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司所在的相同行业上市公司审计客户家数为 42 家。

4、投资者保护能力

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）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 2.5 亿元，职业保险购买符合相关规定。

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”）和容诚会计师事务所（特殊普通合伙）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。

5、诚信记录

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）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 16 次、自律监管措

施 10 次、纪律处分 3 次、自律处分 1 次。

86 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 25 次、自律监管措施 8 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：卢鑫

卢鑫先生于 2015 年成为中国注册会计师，2009 年开始从事上市公司审计业务，2009 年开始在容诚会计师事务所（特殊普通合伙）执业；近三年签署过天华新能（300390.SZ）、八方股份（603489.SH）、柏诚股份（601133.SH）等多家上市公司审计报告。

（2）签字注册会计师：董建华

董建华先生于 2019 年成为中国注册会计师，2015 年开始从事上市公司审计业务，2015 年开始在容诚会计师事务所（特殊普通合伙）执业；近三年签署过南极电商（002127.SZ）、富吉瑞（688272.SH）等上市公司的审计报告。

（3）质量控制复核人：吴光明

吴光明先生于 1997 年成为中国注册会计师，2010 年开始从事上市公司审计业务，2024 年开始在容诚会计师事务所（特殊普通合伙）执业；近三年签署或复核过物产中大（600704.SH）、物产金轮（002722.SZ）等上市公司审计报告。

2、会计师事务所、项目组成员独立性和诚信记录情况

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）及项目合伙人、签字注册会计师和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。

上述人员最近三年没有不良记录。

3、审计收费

审计服务收费主要基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度，综合考虑参与工作员工的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。

2025 年度审计费用共计 142 万元（其中：年报审计费用 102 万元，内控审计费用

40 万元），2025 年度审计费用与 2024 年度一致。

二、拟变更会计师事务所的情况说明

1、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立信会计师事务所（特殊普通合伙）已连续 11 年为公司提供审计服务，在为公司提供服务期间坚持独立审计原则，勤勉尽职，发表的审计意见客观、公正、准确地反映了公司财务报表及内部控制情况，切实履行了审计机构应尽的职责。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2024 年度财务报表和内部控制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。

2、拟变更会计师事务所原因

鉴于现任会计师事务所——立信会计师事务所（特殊普通合伙）已连续多年为公司提供年度财务报表及内部控制审计服务，为持续提升审计质量、强化审计独立性与客观性，并结合公司当前业务布局及未来发展战略需要，公司拟聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度审计机构，聘期一年。

3、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的相关事宜与前、后任会计师事务所均进行了沟通说明，各方已明确知悉本次变更事项并确认无异议，前、后任事务所将按照《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，本次变更会计师事务所不会对公司年度报告审计工作造成影响。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

1、董事会审计委员会意见

公司于 2025 年 12 月 26 日召开了第九届董事会审计委员会第四次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。董事会审计委员会对容诚会计师事务所（特殊普通合伙）的专业资质、专业胜任能力、独立性和投资者保护能力、诚信状况及过往审计工作情况进行了全面仔细的核查。经核查，审计委员会全体成员认为

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）具备为公司提供审计服务的资质及能力要求，同意改聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 **2025** 年度审计机构，并将该议案提交公司董事会审议。

2、董事会审议情况

公司于 **2025** 年 **12** 月 **26** 日召开了第九届董事会第五次会议，以 **9** 票同意，**0** 票反对，**0** 票弃权审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，鉴于现任会计师事务所——立信会计师事务所（特殊普通合伙）已连续多年为公司提供年度财务报表及内部控制审计服务，为持续提升审计质量、强化审计独立性与客观性，并结合公司当前业务布局及未来发展战略需要，全体董事同意改聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 **2025** 年度审计机构，聘期一年，**2025** 年度审计费用共计 **142** 万元（其中：年报审计费用 **102** 万元，内控审计费用 **40** 万元）。

3、生效日期

《关于变更会计师事务所的议案》尚须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。

四、备查文件

1、第九届董事会第五次会议决议；
2、第九届董事会审计委员会第四次会议决议；
3、拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明，包括拟聘任会计师事务所营业执照，主要负责人和监管业务联系人信息和联系方式，拟负责具体审计业务的签字注册会计师身份证件、执业证照和联系方式。

特此公告。

上海岩山科技股份有限公司

董事会

2025 年 **12** 月 **27** 日