

证券代码：688680

证券简称：海优新材

公告编号：2026-034

上海海优威新材料股份有限公司

关于聘请 2026 年度财务报告审计机构及内部控制审计机构的公告

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：

● 上海海优威新材料股份有限公司（以下简称“公司”）拟续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚会计师事务所”）为公司 2026 年度财务报告审计机构及内部控制审计机构。

● 本事项已经公司董事会审计委员会 2026 年第四次会议、第四届董事会第三十五次会议审议通过，尚需提交公司 2025 年年度股东会审议。

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

容诚会计师事务所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。

2、人员信息

容诚会计师事务所首席合伙人刘维，截至 2025 年 12 月 31 日，容诚会计师事务所共有合伙人 233 人，共有注册会计师 1507 人，其中 856 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（包括但不限于计算机、通信和其他电子设备制造业、专用设备制造业、电气机械和器材制造业、化学原料和化学制品制造业、汽车制造业、医药制造业、橡胶和塑料制品业、有色金属冶炼和压延加工业、建筑装饰和其他建筑业）及信息传输、软件和信息技术服务业，水利、环境和公共设施管理业，科学研究和技术服务业，批发和零售业等多个行业。容诚会计师事务所对公司所在的相同行业上市公司审计客户家数为 383 家。

4、投资者保护能力

容诚会计师事务所具有良好的投资者保护能力，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，判决华普天健会计师事务所（北京）有限公司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。华普天健所及容诚会计师事务所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 12 次、自律监管措施 13 次、纪律处分 4 次、自律处分 1 次。

101 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 20 次、自律监管措施 9 次、纪律处分 10 次和自律处分 1 次。

（二）项目信息

1、基本信息

项目合伙人：吴莉莉，2005 年成为中国注册会计师，2006 年开始从事上市公司审计业务，2019 年开始在容诚会计师事务所执业，自 2024 年开始担任本公

司审计报告签字注册会计师，拥有多年证券服务业务工作经验，为多家上市公司提供年报审计等证券服务业务。

项目签字注册会计师：陈思荣，2005年成为中国注册会计师，2009年开始从事上市公司审计业务，2019年开始在容诚会计师事务所执业，自2026年开始担任本公司审计报告签字注册会计师，拥有多年证券服务业务工作经验，为多家上市公司提供年报审计等证券服务业务。

项目质量复核人：何双，2014年成为中国注册会计师，2007年开始从事上市公司审计业务，2019年开始在容诚会计师事务所执业，拥有多年证券服务业务工作经验，近三年签署及复核过多家上市公司审计报告。

2、上述相关人员的诚信记录情况

签字注册会计师陈思荣近三年因执业行为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、纪律处分的具体情况，详见下表：

序号	姓名	处理处罚日期	处理处罚类型	实施单位	事由及处理处罚情况
1	陈思荣	2023年8月31日	行政监管措施	福建证监局	在福建福特科光电股份有限公司执业中存在未勤勉尽责情形。福建证监局出具警示函、上海证券交易所通报批评。
		2024年12月5日	纪律处分	上海证券交易所	

3、独立性

容诚会计师事务所及上述人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

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，并根据本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。

2025年度，容诚会计师事务所对公司审计费用共100万元（不含税），其中

财务报告审计费用 80 万元，内部控制审计费用 20 万元。与上期审计费用 125 万元相比，降幅为 20%。经公司与容诚会计师事务所友好协商，双方根据《审计服务合同》约定，综合考虑公司业务规模变化、审计工作量、复杂程度以及行业收费水平等因素，对 2025 年度审计费用进行了重新评估和调整。本次审计费用下调是基于公司 2025 年度经营业绩变化及整体业务结构调整的客观情况，同时参考了市场同类审计服务收费标准，经双方协商一致确定。调整后的审计费用能够公允地反映本年度审计工作的实际投入和业务价值。

容诚会计师事务所在审计过程中，严格按照《中国注册会计师审计准则》的要求执行审计程序，审计时间、派遣的审计人员配置及现场工作时长均能够保证审计质量，审计范围未发生缩减，审计意见类型为标准无保留意见。本次审计费用的调整不会影响审计工作的独立性和审计结论的客观性。

关于 2026 年度审计费用，公司拟提请股东会授权管理层根据本公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，综合考虑参与审计工作的项目组成员的经验、级别、投入时间和工作质量确定。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会的审议意见

公司于 2026 年 4 月 14 日召开第四届董事会审计委员会 2026 年第四次会议，经对拟聘请审计机构容诚会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等进行充分的了解和审查，审计委员会认为：容诚会计师事务所在执行公司 2025 年度的各项审计中，能够遵守职业道德准则，按照中国注册会计师审计准则执行审计工作，出具的审计意见客观、公正，较好地完成了公司委托的各项工作。容诚会计师事务所具有从事上市公司审计工作的丰富经验和职业素养，具有足够的投资者保护能力，不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》关于独立性要求的情况，具有良好的诚信水平。

同意续聘容诚会计师事务所为公司 2026 年度财务报告审计机构及内部控制审计机构，并将《关于聘请公司 2026 年度财务报告审计机构及内部控制审计机构的议案》提交公司董事会审议。

（二）董事会的审议与表决情况

2026 年 4 月 17 日，公司召开第四届董事会第三十五次会议，审议通过了《关

于聘请公司 2026 年度财务报告审计机构及内部控制审计机构的议案》，同意续聘容诚会计师事务所为公司 2026 年度财务报告及内部控制审计机构，聘任期限为一年，并提请股东会授权公司经营管理层决定容诚会计师事务所 2026 年度审计费用(包括财务报告审计费用和内部控制审计费用)并签署相关服务协议等事项。

本议案事前已经独立董事专门会议审议通过。

(三) 生效日期

本次续聘容诚会计师事务所为公司 2026 年度财务报告审计机构及内部控制审计机构的事项尚需提交公司 2025 年年度股东会审议，并自公司股东会审议通过之日起生效。

特此公告

上海海优威新材料股份有限公司董事会

2026 年 4 月 18 日