证券简称：龙高股份　　证券代码：605086

龙岩高岭土股份有限公司

2026 年第三次临时股东会

会议资料

龙岩高岭土股份有限公司

LONGYAN KAOLIN CLAY CO., LTD.

中国·福建

二〇二六年十一月十日

龙岩高岭土股份有限公司

2026 年第三次临时股东会会议资料目录

龙岩高岭土股份有限公司 2026 年第三次临时股东会现场会议议程 2

龙岩高岭土股份有限公司 2026 年第三次临时股东会会议须知 3

议案 1：关于确定第三届董事会外部董事津贴标准的议案 5

议案 2：关于变更会计师事务所的议案 7

龙岩高岭土股份有限公司

2026 年第三次临时股东会现场会议议程

会议时间：2026 年 11 月 10 日下午 2 时 30 分

会议地点：福建省龙岩市新罗区龙岩大道 260 号国资大厦 10 楼 1001 会议室

会议主持人：董事长袁俊

见证律师：福建至理律师事务所律师

会议议程：

一、董事长主持会议，宣读会议出席情况，宣布会议开始。

二、公司董事会秘书宣读会议须知。

三、提请股东会审议、听取如下议案：

1.《关于确定第三届董事会外部董事津贴标准的议案》；

2.《关于变更会计师事务所的议案》；

四、股东发言。

五、公司董事会秘书宣读现场表决办法（《2026 年第三次临时股东会会议须知》第 7、8 项），介绍现场计票人和现场监票人。

六、监票人代表、见证律师验票箱。

七、现场股东和股东代表投票表决。

八、股东交流。

九、休会，工作人员统计现场表决票，将现场表决结果报送上证所信息网络有限公司；上证所信息网络有限公司汇总统计现场及网络投票的表决结果。

十、复会，监票人代表宣布表决结果。

十一、见证律师宣读现场会议见证意见。

十二、主持人宣读股东会决议。

十三、主持人宣布会议结束。

龙岩高岭土股份有限公司

2026 年第三次临时股东会会议须知

根据《中华人民共和国公司法》（以下简称《公司法》）及《龙岩高岭土股份有限公司章程》和《股东会议事规则》等制度的要求，为了维护龙岩高岭土股份有限公司（以下简称公司）全体投资者的合法权益，保证公司2026年第三次临时股东会的正常秩序和议事效率，特制订本须知。

1.公司董事会以维护股东的合法权益，确保公司股东会正常秩序和议事效率为原则，认真履行《公司章程》中规定的职责。会议设工作组，具体负责股东会有关程序及服务等事宜。

2.为更好地服务广大中小投资者，确保有投票意愿的中小投资者能够及时参会、便利投票。公司拟使用上证所信息网络有限公司（以下简称“上证信息”）提供的股东会提醒服务，委托上证信息通过智能短信等形式，根据股权登记日的股东名册主动提醒股东参会投票，向每一位投资者主动推送股东会参会邀请、议案情况等信息。投资者在收到智能短信后，可根据《上市公司股东会网络投票一键通服务用户使用手册》（链接：https://vote.sseinfo.com/i/yjt_help.pdf）的提示步骤直接投票，如遇拥堵等情况，仍可通过原有的交易系统投票平台和互联网投票平台进行投票。

3.为能及时、准确地统计出席会议的股东（股东代理人）所代表的持股总数，登记确认出席股东会的各位股东或其代理人参会资格，股东参会登记日及召开会议日未通过电话、传真或邮件方式登记的，不在签到表上登记签到的，或会议正式开始后没有统计在会议公布股权数之内的股东或股东代理人，不得参加现场表决和发言。

4.股东参加股东会，依法享有发言权、表决权等各项权利，并履行法定义务和遵守规则。股东要求发言或就有关问题提出咨询时，应在会议开始前的15分钟内向会议工作组登记，并填写发言申请表。股东会秘书处将按股东发言登记时间先后，安排股东发言。

5.股东发言时应首先报告其姓名和所持有的公司股份数。为了保证会议的高效率，每一股东发言应简洁明了，发言内容应围绕本次股东会的议题，每位股东

发言时间不超过三分钟。股东违反前款规定的发言，主持人可以拒绝或者制止。公司董事会和管理人员在所有股东的问题提出后统一进行回答。但与本次会议议题无关或将泄露公司商业秘密或可能损害公司、股东共同利益的质询，会议主持人或其指定的有关人员有权拒绝回答。议案表决开始后，会议将不再安排股东发言。

6.为保证股东会的严肃性和正常秩序，切实维护与会股东（或代理人）的合法权益，除出席会议的股东（或代理人）、公司董事、董事会秘书、高级管理人员、聘任律师、保荐代表人及董事会邀请的人员以外，公司有权依法拒绝其他人士入场。本公司董事会和其他召集人将采取必要措施，保证股东会的正常秩序。对于干扰股东会、寻衅滋事和侵犯股东合法权益的行为，将采取措施加以制止并及时报告有关部门查处。会议谢绝个人录音、拍照及录像。

7.本次会议采取现场投票和网络投票相结合的方式。现场表决采用记名方式投票表决。公司将通过上海证券交易所网络投票系统向公司股东提供网络形式的投票平台，股东可以在网络投票时间内通过上述系统行使表决权。

8.现场股东或股东代表在投票表决时，应在表决票中每项议案下列明的“同意”“反对”和“弃权”三项中任选一项，并以打“√”表示，多选或不选均视作无效票，作弃权处理。

议案 1：关于确定第三届董事会外部董事津贴标准的议案

尊敬的各位股东和股东代表：

为更好地发挥第三届董事会成员参与决策、监督制衡、专业咨询等职能，进一步维护公司整体利益，根据《中华人民共和国公司法》《公司章程》《上市公司治理准则》等相关法律法规，公司参考行业薪酬水平、地区经济发展状况，结合公司实际经营情况以及董事领薪相关管理要求，现就第三届董事会外部董事津贴标准、发放规则等情况汇报如下：

一、外部董事津贴标准及发放规则

（一）独立董事津贴

为鼓励独立董事认真履行职责，积极参与公司治理，保证其独立高效地行使职权，公司拟将第三届董事会独立董事的年度津贴调整为每人每年人民币八万元整（含税），津贴按月平均发放，相关税费由公司统一代扣代缴。此外，独立董事出席公司董事会、股东会或者履行独立董事职权所产生的交通、住宿等必要公务开支，可据实另行报销，相关费用不计入年度津贴总额。

第三届董事会任期内，公司独立董事因改选、任期内辞职等原因离任的，按其实际任期计算津贴并予以发放。

（二）外部非独立董事津贴

外部非独立董事系股东公司推荐并通过选举的董事成员，鉴于为公司经营决策提供重要专业支撑，外部非独立董事年度津贴标准为每人每年人民币八万元整（含税），津贴发放、税费代扣、履职费用报销相关规则与独立董事保持一致。

此外，各外部非独立董事应遵照股东公司内部管理制度，股东公司允许领取董事津贴的，按月正常发放，不能领取的则不发放。

第三届董事会任期内，公司外部非独立董事因改选、任期内辞职等原因离任的，按其实际任期计算津贴并予以发放。新任外部非独立董事的津贴应视其专业背景、履职能力及预期贡献情况，履行相应审议程序后另行确定。

（三）外部董事津贴发放期限

自第三届董事会成立之日起至本届董事会任期届满之日止。

二、其他说明

2026 年 7 月，公司召开第二届董事会第四十七次会议、2026 年第一次临时

股东会审议通过《关于公司董事及高级管理人员 2026 年度薪酬方案的议案》，在公司内部任职的非独立董事及高级管理人员依据其工作岗位及工作职责，按照公司薪酬与绩效考核相关管理制度领取薪酬，薪酬构成包含基本薪酬与绩效薪酬。基本薪酬按月发放，绩效薪酬根据公司考核制度及年度经营业绩指标完成情况核发。

本次设置外部董事津贴标准，旨在强化外部董事的勤勉尽责意识，有利于调动公司外部董事工作积极性，符合公司长远发展需要，不存在损害公司利益及全体股东特别是中小股东利益的情形。

以上议案，请各位股东予以审议。

龙岩高岭土股份有限公司

二〇二六年十一月十日

议案 2：关于变更会计师事务所的议案

尊敬的各位股东和股东代表：

公司原聘任的容诚会计师事务所已连续多年为公司提供年度审计服务，根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》以及公司《会计师事务所选聘管理制度》等相关规定，公司采用邀请招标方式选聘 2026 年度财务报表审计机构及内部控制审计机构，根据邀标评审结果，公司拟聘任华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2026 年度审计机构，负责年度财务报表审计、内部控制审计工作，聘期一年。具体情况报告如下：

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

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）前身系福建华兴会计师事务所，创立于 1981 年，隶属福建省财政厅。1998 年 12 月，与原主管单位福建省财政厅脱钩，改制为福建华兴有限责任会计师事务所。2009 年 1 月，更名为福建华兴会计师事务所有限公司。2013 年 12 月，转制为福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）。2019 年 7 月，更名为华兴会计师事务所（特殊普通合伙）。

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为特殊普通合伙企业，注册地址为福建省福州市鼓楼区湖东路 152 号中山大厦 B 座 7-9 楼，首席合伙人为童益恭先生。

2、人员信息

截至 2025 年 12 月 31 日，华兴会计师事务所（特殊普通合伙）拥有合伙人 73 名、注册会计师 332 名，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 185 人。

3、业务规模

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）2025 年度经审计的收入总额为 40,375.59 万元，其中审计业务收入 39,762.33 万元，证券业务收入 24,121.82 万元。2025 年度为 96 家上市公司提供年报审计服务，审计收费总额（含税）为 14,723.06 万元，上市公司主要行业为制造业（包括计算机、通信和其他电子设备制造业，化学原料和化学制品制造业，电气机械和器材制造业，专用设备制造业，医药制造业等）及信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，交通运输、仓储

和邮政业，科学研究和技术服务业，农、林、牧、渔业，采矿业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，建筑业，住宿和餐饮业，房地产业，水利、环境和公共设施管理业等，其中本公司同行业上市公司审计客户 1 家。

4、投资者保护能力

截至 2025 年 12 月 31 日，华兴会计师事务所（特殊普通合伙）已计提职业风险基金 126.55 万元，购买的职业保险累计赔偿限额为 8,000 万元，职业风险基金计提和职业保险购买符合相关规定。

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）近三年未发生因执业行为导致的民事诉讼。

5、诚信记录

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）近三年因执业行为受到监督管理措施 7 次、自律监管措施 1 次，不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚及纪律处分的情况。21 名从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施 6 次、自律监管措施 2 次，无从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚、行政处罚及纪律处分。

（二）项目信息

1、基本信息

项目合伙人：林招通，注册会计师，2009 年起取得注册会计师资格，2007 年起在会计师事务所从事审计相关工作，2007 年开始从事上市公司审计，2007 年开始在华兴执业，拟从 2026 年开始为公司提供审计服务，近三年签署和复核了龙洲股份、游族网络、中闽能源、福蓉科技等上市公司审计报告。

项目签字注册会计师：林招通，注册会计师，2009 年起取得注册会计师资格，2007 年起在会计师事务所从事审计相关工作，2007 年开始从事上市公司审计，2007 年开始在华兴执业，拟从 2026 年开始为公司提供审计服务，近三年签署和复核了中闽能源、白云电器、福蓉科技等上市公司审计报告。

项目签字注册会计师：王卫群，注册会计师，2021 年起取得注册会计师资格，2016 年开始从事上市公司审计，2016 年开始在华兴执业，拟从 2026 年开始为公司提供审计服务，近三年签署了龙洲股份、福蓉科技等上市公司审计报告。

项目质量控制复核人（拟）：林隽，注册会计师，2008 年取得注册会计师资格，2010 年起从事上市公司审计，2010 年开始在华兴会计师事务所执业，近三

年签署了厦门钨业、片仔癀等上市公司审计报告。

2、诚信记录

项目合伙人林招通、签字注册会计师王卫群、项目质量控制复核人林隽近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，不存在证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，不存在受到证券交易所、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。

3、独立性

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）及项目合伙人林招通、签字注册会计师王卫群、项目质量控制复核人林隽不存在可能影响独立性的情形。

4、审计收费

公司采用邀请招标方式遴选审计机构，依据邀请招标评审结果确定审计服务价格。2026 年度审计费用合计 67.50 万元（含税），其中：年度财务报表审计费用 52.50 万元，内部控制审计费用 15.00 万元。 公司 2025 年度财务报表审计费用为 52.50 万元，内部控制审计费用为 15.00 万元。2026 年度财务报表审计费用较 2025 年度没有发生变化。

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容诚会计师事务所（特殊普通合伙），截至 2025 年度已连续多年为公司提供审计服务。容诚会计师事务所为公司 2025 年度财务及内部控制审计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的原因

公司原聘任的容诚会计师事务所已连续为本公司提供审计服务 7 年，项目签字注册会计师累计签字 5 年，为保证公司审计工作的独立性、客观性、公允性，根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》以及公司《会计师事务所选聘管理制度》等相关规定，公司应按要求履行程序变更会计师事务所。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就本次变更会计师事务所事项与前后任会计师事务所进行充分沟通，各方均已明确知悉本事项并确认无异议。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》及相关执业准则的有关规定，积极做好沟通及配合工作。

（四）生效日期

自公司本次股东会审议通过之日起生效。

以上议案，请各位股东予以审议。

龙岩高岭土股份有限公司

二〇二六年十一月十日