

龙岩高岭土股份有限公司 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：

● 拟续聘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“容诚会计师事务所”）

一、拟续聘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幢外经贸大厦901-22至901-26，首席合伙人肖厚发。

截至2023年12月31日，容诚会计师事务所共有合伙人179人，共有注册会计师1395人，其中745人签署过证券服务业务审计报告。

容诚会计师事务所经审计的2023年度收入总额为287,224.60万元，其中审计业务收入274,873.42万元，证券期货业务收入149,856.80万元。

容诚会计师事务所共承担394家上市公司2023年年报审计业务，审计收费总额48,840.19万元，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龙高股份公司所在的相同行业上市公司审计客户家数为3家。

2、投资者保护能力

容诚会计师事务所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。

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。

3、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 0 次、监督管理措施 15 次、自律监管措施 5 次、自律处分 1 次。

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，3 名从业人员受到行政处罚各 1 次，64 名从业人员受到监督管理措施 22 次、自律监管措施 5 次、纪律处分 1 次、自律处分 1 次。

（二）项目信息

1、基本信息

项目合伙人：梁宝珠，2005 年成为中国注册会计师，2000 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，2023 年开始为龙岩高岭土股份有限公司提供审计服务；近三年签署过苏州柯利达装饰股份有限公司、福建闽东电力股份有限公司、厦门光莆电子股份有限公司等多家上市公司审计报告。

项目签字注册会计师：郭毅辉，2013 年成为中国注册会计师，2011 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，2021 年开始为龙岩高岭土股份有限公司提供审计服务。近三年签署过北京盈建科软件股份有限公司、厦门厦工机械股份有限公司、国机精工股份有限公司、鹭燕医药股份有限公司等多家上市公司审计报告。

项目签字注册会计师：陈冬菁，2020 年成为中国注册会计师，2013 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，2023 年开始为龙岩高岭土股份有限公司提供审计服务。近三年签署过鹭燕医药股份有限公司、厦门厦工机械股份有限公司 2 家上市公司审计报告。

项目质量控制复核人（拟）：叶春，2003 年成为中国注册会计师，2003 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；近三年签署或复核过多家上市公司审计报告。

2、诚信记录

项目合伙人梁宝珠、签字注册会计师郭毅辉、签字注册会计师陈冬菁、项目质量控制复核人叶春近三年内未曾因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施和自律监管措施、纪律处分。

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，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。

公司 2024 年度审计费用共 75 万元（含税），其中：2024 年度财务报表审计费用 57 万元（含税）；2024 年度与财务报表相关内部控制审计费用 18 万元（含税）。2024 年度审计费用较上一年度审计费用（80 万元）下降 5 万元。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

2024年10月21日，公司第二届董事会审计委员会第二十次会议审议通过了《关于续聘公司2024年度审计机构的议案》，审计委员会对容诚会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分的了解和审查，认为容诚会计师事务所在2023年度为公司提供审计服务工作中，遵循独立、客观、公正的执业准则，按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，较好地完成了公司委托的各项工作。容诚会计师事务所具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，公司续聘容诚会计师事务所不存在损害公司及股东利益的情

形，审计委员会一致同意续聘容诚会计师事务所为公司2024年度财务报表和内部控制的审计机构，并提交董事会审议。

（二）董事会的审议和表决情况

2024年10月22日，公司召开第二届董事会第三十三次会议及第二届监事会第二十四次会议，审议通过《关于续聘公司2024年度审计机构的议案》，同意续聘容诚会计师事务所为公司2024年度财务报表和内部控制的审计机构，并提交股东大会审议，同时提请股东大会授权公司管理层办理并签署相关服务协议等事项。

（三）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。

龙岩高岭土股份有限公司董事会

2024年10月23日