

证券代码：688410

证券简称：山外山

公告编号：2025-009

重庆山外山血液净化技术股份有限公司

关于续聘2024年度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、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
- 本事项尚需提交公司股东大会审议

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

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）创立于1988年12月，总部北京，是一家专注于审计鉴证、资本市场服务、管理咨询、政务咨询、税务服务、法务与清算、信息技术咨询、工程咨询、企业估值的特大型综合性咨询机构。

天职国际首席合伙人为邱靖之，注册地址为北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域，组织形式为特殊普通合伙。

天职国际已取得北京市财政局颁发的执业证书，是中国首批获得证券期货相关业务资格，获准从事特大型国有企业审计业务资格，取得金融审计资格，取得会计司法鉴定业务资格，以及取得军工涉密业务咨询服务安全保密资质等国家实行资质管理的最高执业资质的会计师事务所之一，并在美国 PCAOB 注册。天职国际过去二十多年一直从事证券服务业务。

截止2023年12月31日，天职国际合伙人89人，注册会计师1165人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师414人。

天职国际2023年度经审计的收入总额31.97亿元，审计业务收入26.41亿元，证券业务收入12.87亿元。2023年度上市公司审计客户263家，主要行业（证监会门类行业，下同）包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、电力、热力、

燃气及水生产和供应业、批发和零售业、交通运输、仓储和邮政业等，审计收费总额3.19亿元，本公司同行业上市公司审计客户158家。

2、投资者保护能力

天职国际按照相关法律法规在以前年度已累计计提足额的职业风险基金，已计提的职业风险基金和购买的职业保险累计赔偿限额不低于20,000万元。职业风险基金计提以及职业保险购买符合相关规定。近三年（2022年度、2023年度、2024年及2025年初至本公告日止，下同），天职国际不存在因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3、诚信记录

天职国际近三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9次、自律监管措施7次和纪律处分3次。从业人员近三年因执业行为受到行政处罚1次、监督管理措施10次、自律监管措施3次和纪律处分3次，涉及人员37名，不存在因执业行为受到刑事处罚的情形。

（二）项目信息

1、基本信息

项目	姓名	注册会计师 执业时间	开始从事上市 公司审计时间	开始在本所 执业时间	开始为本公 司提供审计 服务时间
项目合伙人 及签字注册 会计师	刘智清	1999年	2005年	2009年	/
签字注册会 计师	姜冠	2022年	2022年	2022年	2019年
质量控制复 核人	蒲士富	2013年	2015年	2013年	/

（1）项目合伙人及签字注册会计师刘智清近三年从业情况：

审计年度	上市公司(简称)	职务
2021年度	金博股份	项目合伙人
2021年度	中伟股份	项目合伙人
2021年度	科创信息	项目合伙人
2021年度	永清环保	项目合伙人
2021年度	博云新材	项目合伙人
2021年度	湘邮科技	项目合伙人
2021年度-2022年度	军信股份	项目合伙人

2021 年度-2022 年度	易普力	项目合伙人
2021 年度-2023 年度	惠同新材	项目合伙人
2022 年度-2023 年度	湖南黄金	项目合伙人
2022 年度-2023 年度	绝味食品	项目合伙人
2023 年度	福事特	项目合伙人
2023 年度	中科飞测	项目合伙人
2023 年度	华锐精密	项目合伙人

(2) 签字注册会计师姜冠和质量控制复核人蒲士富近三年暂无签署或复核上市公司审计报告的情况。

2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，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、纪律处分的情况。

3、独立性

天职国际及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等不存在可能影响独立性的情形。

4、审计收费

天职国际审计服务收费按照业务的责任轻重、繁简程度、工作要求、所需的工作条件和工时及实际参加业务的各级别工作人员投入的专业知识和工作经验等因素确定。

公司2024年度审计费用为含税金额70.00万元（不含审计期间交通食宿费），其中财务报表审计费用55.00万元（含税），内部控制审计费用15.00万元（含税）。2024年度审计费用与上一年度相比下降12.50%。

二、拟续聘会计事务所履行的程序

(一) 审计委员会的审议意见

公司于 2025 年 1 月 23 日召开第二届董事会审计委员会第七次会议，审议通过了《关于 2024 年度审计机构选聘文件的议案》。根据公司《会计师事务所选聘制度》《2024 年度财务报表及内部控制审计机构选聘方案》，公司通过采

用能够充分了解会计师事务所胜任能力的综合评价法，对拟选聘单位进行评价考核。

公司于 2025 年 2 月 21 日召开第二届董事会审计委员会第八次会议，审议通过了《关于续聘 2024 年度审计机构的议案》，公司董事会审计委员会对天职国际的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等进行了充分的了解和审查，认为天职国际具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司年度财务报告审计和内部控制审计工作的要求。公司董事会审计委员会一致同意续聘天职国际为公司 2024 年度财务报表和内部控制审计机构，聘期一年，并同意将该议案提交公司董事会审议。

(二) 公司董事会审议和表决情况

公司于2025年2月21日召开第三届董事会第十八次会议，以9票同意，0票反对，0票弃权的表决结果审议通过了《关于续聘2024年度审计机构的议案》，同意续聘天职国际为公司2024年度审计机构。

(三) 监事会意见

公司于 2025 年 2 月 21 日召开第三届监事会第十四次会议，以 3 票同意、0 票反对、0 票弃权的表决结果审议通过了《关于续聘 2024 年度审计机构的议案》，监事会认为续聘天职国际作为公司 2024 年度财务报表和内部控制审计机构，符合《中华人民共和国证券法》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等相关法律法规以及公司《会计师事务所选聘制度》《2024 年度财务报表及内部控制审计机构选聘方案》的规定，有利于保障公司年度审计工作的连续性和稳定性。

(四) 生效日期

本次聘任2024年度财务报表和内部控制审计机构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。

重庆山外山血液净化技术股份有限公司董事会

2025年2月24日