

证券代码：300087

证券简称：荃银高科

公告编号：2025-045

安徽荃银高科种业股份有限公司 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、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

- 1、公司 2024 年度财务报告审计意见为保留意见。
- 2、拟聘任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”）
- 3、原聘任的会计师事务所名称：毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“毕马威华振”）
- 4、变更会计师事务所的原因：为获取更适配的审计服务，提高协同效率，提升审计质量与合规水平，满足企业发展需求，经履行公开招标程序并根据评标结果，公司拟聘任容诚会计师事务所为公司 2025 年度审计机构。
- 5、公司董事会、审计委员会对本次变更会计师事务所事项均不存在异议，该事项尚需提交股东会审议。
- 6、本次变更会计师事务所事项符合《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》有关规定。

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。

截至 2024 年 12 月 31 日，容诚会计师事务所共有合伙人 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。

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、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、农林牧渔业、水利、环境和公共设施管理业等多个行业。本公司系农林牧渔业，容诚会计师事务所 2024 年在本公司所在的相同行业上市公司审计客户家数为 1 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。

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 1 次、监督管理措施 15 次、自律监管措施 9 次、纪律处分 3 次、自律处分 1 次。

82 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 24 次、自律监管措施 7 次、纪律处分 7 次、自律处分 1 次。

（二）项目信息

1、基本信息

项目合伙人：王蒙，2017 年成为中国注册会计师，2014 年开始从事上市公司审计业务，2014 年开始在容诚会计师事务所执业，2025 年开始为本公司提供审计服务。近三年签署过大地熊（688077）、泰禾智能（603656）、佳先股份（920489）、国力电子（688103）上市公司审计报告。

签字注册会计师：张亚琼，2018 年成为中国注册会计师，2016 年开始从事上市公司审计业务，2016 年开始在容诚会计师事务所执业，2025 年开始为本公司提供审计服务。近三年签署过科大讯飞（002230）、元琛科技（688659）上市公司审计报告。

签字注册会计师：陶庭松，2023 年成为中国注册会计师，2019 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，2025 年开始为本公司提供审计服务。近三年未签署上市公司审计报告。

质量控制复核人：潘胜国，1998 年成为中国注册会计师，2008 年开始从事上市公司审计业务，2008 年开始在容诚会计师事务所执

业；近三年签署过罗莱生活（002293）、美农生物（301156）、国缆检测（301289）等上市公司审计报告。

2、诚信记录

项目合伙人王蒙、签字注册会计师张亚琼和陶庭松、质量控制复核人潘胜国最近三年均未因执业行为受到任何刑事处罚、行政处罚，或证监会及其派出机构的行政监管措施，或证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施或纪律处分。

3、独立性

容诚会计师事务所及项目合伙人、签字注册会计师按照职业道德守则的规定保持了独立性，不存在可能影响独立性的情形。

4、审计收费

容诚会计师事务所的审计服务收费是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。2025 年度财务审计费用为 105 万元，内控审计费用 30 万元，与上一年审计费用相同。

二、拟变更会计师事务所事项的情况说明

（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毕马威华振为公司提供审计服务年限 1 年，对公司 2024 年度财务报告出具了保留意见审计意见，对公司内部控制出具了标准无保留审计意见。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形。

（二）拟变更会计师事务所原因

为获取更适配的审计服务，提高协同效率，提升审计质量与合规水平，满足企业发展需求，经履行公开招标程序并根据评标结果，公司拟聘任容诚会计师事务所为公司 2025 年度审计机构，聘期一年。

本次选聘工作通过安徽安天利信工程管理股份有限公司招投标平台，采用谈判方式，评定容诚会计师事务所为第一中标人。

（三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就拟变更会计师事务所事项与前后任会计师事务所进行了沟通，双方均已知悉本事项，并对本次变更无异议。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》和其他相关要求积极做好有关沟通及配合工作。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

董事会审计委员会对公司公开招标会计师事务所项目进行了全程监督。公司 2025 年 11 月 15 日召开审计委员会 2025 年第八次会议，审议通过《关于拟变更会计师事务所的议案》。委员会对容诚会计师事务所的资质及业务能力进行了审查，认为其具备证券相关业务资格，其专业胜任能力、投资者保护能力、独立性、诚信状况满足公司审计工作的要求。审计委员会同意变更容诚会计师事务所为 2025 年度审计机构，为公司提供财务报告及内部控制审计等服务，并同意将该事项提交公司董事会审议。

（二）董事会、监事会对议案审议和表决情况

公司 2025 年 12 月 1 日第五届董事会第二十七次会议、第五届监事会第二十五次会议均全票审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意变更容诚会计师事务所为公司 2025 年度审计机构。

（三）生效日期

本次变更会计师事务所事项尚需提交公司股东会审议，并自股东会审议通过之日起生效。

四、报备文件

- 1、第五届董事会第二十七次会议决议；
- 2、第五届监事会第二十五次会议决议；
- 3、第五届董事会审计委员会 2025 年第八次会议决议；
- 4、拟聘任会计师事务所基本情况的说明。

特此公告

安徽荃银高科种业股份有限公司董事会

二〇二五年十二月三日