

鲁银投资集团股份有限公司

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个别及连带责任。

重要内容提示：

● 拟聘任的会计师事务所名称：上会会计师事务所(特殊普通合伙)（以下简称“上会会计师事务所”）

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。上会会计师事务所原名上海会计师事务所，成立于1981年1月，是由财政部在上海试点成立的全国第一家会计师事务所，为全国第一批具有上市公司、证券、期货、金融资质的会计师事务所之一；1998年12月改制为有限责任公司制的会计师事务所，2013年12月上海上会会计师事务所有限公司改制为上会会计师事务所（特殊普通合伙）。

2. 人员信息。首席合伙人为张晓荣先生。截止2024年末，上会会计师事务所拥有合伙人112人，注册会计师553人，其中签署过证券服务业务审计报告的超过185人。

3. 业务信息。2024 年度业务收入 68,343.78 万元。业务收入中，审计业务收入 47,897.88 万元、证券业务收入 20,445.12 万元。2024 年上市公司年报审计客户 72 家。主要分布于制造业、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。食品制造业上市公司审计客户 1 家。

4. 投资者保护能力。截至 2024 年末，上会会计师事务所购买的职业保险累计赔偿限额为 1 亿元，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。

近三年上会会计师事务所无因在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任情况。

5. 诚信记录。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 6 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 1 次。19 名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 2 次、监督管理措施 8 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 1 次。

（二）项目信息

1. 基本信息

拟签字项目合伙人：徐茂

拥有注册会计师执业资质，2001 年获得中国注册会计师资格，2009 年开始从事上市公司审计，2022 年开始在上会会计师事务所执业。近三年签署多家上市公司审计报告，具备相应专业胜任能力。未在其他单位兼职。

拟签字注册会计师：毕浩翔

拥有注册会计师执业资质，2015 年获得中国注册会计师资格，2018 年开始从事上市公司审计，2021 年开始在上会会计师事务所执业，近三年签署两家上市公司审计报告，具备相应专业胜任能力。未在其他单位兼职。

拟安排项目质量复核人员：王芳山

中国注册会计师，从事注册会计师行业逾 20 年，主要负责上市公司、大型国有企业的审计服务，尤其在证券服务业务领域具有丰富的审计实战经验，从事证券业务审计逾 10 年。具有从事证券服务业务相关工作经历，具备相应的专业胜任能力。

2. 诚信记录。拟签字项目合伙人、签字注册会计师及质量复核人员近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及派出机构、行业主管部门的行政处罚、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及纪律处分的情况。

3. 独立性。上会会计师事务所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

4. 审计收费情况。2024 年度财务报告审计收费 85 万元，内部控制审计收费 32 万元，比上一期审计费用下降 13.33%。审计费用系基于审计工作量为基础双方协商确定。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审核意见

公司十一届董事会审计委员会第七次会议审议通过了《关于年审

中介机构审计工作的总结报告暨续聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年审计机构的建议》的议案。董事会审计委员会对上会会计师事务所的业务资质进行审查，认为其专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等能满足公司审计工作的要求，在为公司提供审计服务期间，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，切实履行了审计机构应尽的职责，同意续聘上会会计师事务所为公司 2025 年度审计机构，并同意将该事项提交公司董事会审议。

（二）董事会审议和表决情况

公司十一届董事会第十八次会议审议通过《关于续聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计中介机构的议案》，同意继续聘请上会会计师事务所担任公司 2025 年度财务及内部控制审计机构，聘期 1 年。

（三）生效日期

本次聘任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。

鲁银投资集团股份有限公司董事会

2025 年 4 月 23 日