

西陇科学股份有限公司

关于拟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内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

1. 拟聘任的会计师事务所名称：北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中名国成”）。
2. 原聘任的会计师事务所名称：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴财光华”）。
3. 变更会计师事务所的原因：原聘任会计师事务所为公司提供审计服务多年，为保证公司审计工作的独立性、客观性、公允性，综合考虑公司业务发展和公司审计工作的需要，公司拟聘任北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2025 年度审计机构。
4. 公司已就变更会计师事务所事项与前后任会计师事务所进行了充分沟通，各方均明确知悉本次变更事项且表示无异议。公司审计委员会、董事会对本次聘任会计师事务所事项均无异议。本次变更会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议。
5. 本次变更会计师事务所符合财政部、国务院国资委、证监会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4号）的规定。

西陇科学股份有限公司（以下简称“公司”）2025年12月11日召开第六届董事会第十四次会议审议通过了《关于拟聘任会计师事务所的议案》，拟聘任北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度审计机构，本议案尚需提交公司股东大会审议通过。现将相关事项公告如下：

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

- 1)机构名称：北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）
- 2)成立日期：2020 年 12 月 10 日
- 3)组织形式：特殊普通合伙企业
- 4)注册地址：北京市东城区建国门内大街 18 号恒基中心办一 910 单元
- 5)统一社会信用代码：91110101MA01Y01N85
- 6)首席合伙人：郑鲁光
- 7)机构信息

北京中名国成会计师事务所(特殊普通合伙)是中国会计师事务所行业中机构健全、制度完善、规模较大、发展较快、综合实力较强的专业会计服务机构，具有财政部、中国证监会核准的证券、期货相关业务资格。总部设在北京，在河北、上海、天津、重庆、山东、山西、陕西等省市设有 46 家分支机构。

在客户类型方面，我所服务范围广泛，涵盖国有大型企业、上市公司、新三板公司、大型集团企业、各类中小型企业以及相关政府部门，并为政府部门承担大型项目的专项资金审查等专项工作。

8)人员信息

截至 2024 年 12 月 31 日，北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）有合伙人 70 人，全所注册会计师 371 人，注册会计师中有 120 名签署过证券服务业务。

9)业务信息

2024 年度，中名国成收入总额 37,941.19 万元（经审计，下同），其中审计业务收入 28,633.07 万元，证券业务收入 9,853.66 万元；上市公司年报审计客户 1 家，审计收费总额 360 万元，行业分布在制造业，本公司同行业上市公司审计客户 1 家。

2、投资者保护能力

在投资者保护能力方面，事务所执行总分所一体化管理，以购买职业保险为主。2024 年末已累计计提职业风险基金 4,115.12 万元，购买的职业保险累计赔偿限额为 5,000.00 万元。相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任，其职业风险基金计提或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，近三年不存在因在执业行为相关民事诉讼中承

担民事责任的情况。

3、诚信记录

中名国成近三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 0 次、自律监管措施 0 次、纪律处分 2 次。6 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 3 人次、监督管理措施 0 人次、自律监管措施 0 次、纪律处分 3 人次。

（二）项目信息

1. 基本信息

1.1 项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人基本情况

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	任志云	2016 年	2021 年	2020 年	2025 年
签字注册会计师	孟鹏	2018 年	-	2022 年	2025 年
项目质量控制复核人	李气大	1999 年	2016 年	2022 年	2025 年

1.2 项目合伙人、签字注册会计师近三年签署或复核上市公司审计报告情况

姓名	时间	上市公司名称	职务
李气大	2021 年	燕京啤酒	签字注册会计师
李气大	2021 年	赛隆药业	签字注册会计师
李气大	2021 年	探路者	签字注册会计师
李气大	2021 年	惠泉啤酒	签字注册会计师
李气大	2022 年	南方黑芝麻集团股份有限公司	质量控制复核
李气大	2022 年	山东沃华医药科技股份有限公司	质量控制复核
李气大	2022 年	山东省章丘鼓风机股份有限公司	质量控制复核
李气大	2022 年	广西梧州中恒集团股份有限公司	质量控制复核
李气大	2022 年	科林环保装备股份有限公司	质量控制复核
李气大	2022 年	广东金刚玻璃科技股份有限公司	质量控制复核
李气大	2022 年	泛海控股股份有限公司	质量控制复核
李气大	2025 年	南京新百	质量控制复核

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无执业行为受到

刑事处罚，无受到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，无受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分等情况。

3. 独立性

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等从业人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形；近三年不存在受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律监管措施的情况。

4. 审计收费

公司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，按照审计工作量及市场公允合理的定价原则确定，2025 年度北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）对公司的审计费用为 170 万元，其中财务报表审计费用 130 万元，内控审计费用 40 万元。

二、拟变更会计师事务所的情况说明

（一）原聘任会计师事务所情况及上年度审计意见

公司原聘任审计机构中兴财光华会计师事务所已为公司提供审计服务 6 年，对公司 2024 年度财务报告和内部控制评价报告出具标准无保留意见审计报告。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原聘任会计师事务所的情况。

（二）拟聘任会计师事务所原因

原聘任会计师事务所为公司提供审计服务多年，为保证公司审计工作的独立性、客观性、公允性，综合考虑公司业务发展和公司审计工作的需要，公司拟聘任北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度审计机构。

（三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就变更会计师事务所的事项与中兴财光华、中名国成进行充分沟通，前后任会计师事务所均知悉本事项且对本次更换无异议。

三、拟聘任会计师事务所履行的程序

1、审计委员会履职情况

公司审计委员会 2025 年第七次会议审议通过了《关于拟聘任会计师事务所的议案》。根据审计机构所提供的有关资料文件，包括人员信息、业务信息、执业信息及诚信记录等，公司审计委员会对中名国成会计师事务所进行了审查，认为

其具备从事企业财务审计的资质与能力，在执业过程中坚持独立审计原则，能够客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，满足公司相关审计工作的要求。同意拟聘任中名国成会计师事务所作为公司 2025 年度审计机构，同意将本事项提交至公司董事会审议。

2、董事会审议及表决情况

公司第六届董事会第十四次会议审议通过了《关于拟聘任会计师事务所的议案》，同意公司聘请中名国成会计师事务所为公司 2025 年度审计机构。

3、生效日期

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

四、报备文件

1. 审计委员会 2025 年第七次会议决议；
2. 第六届董事会第十四次会议决议；
3. 拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明。

特此公告

西陇科学股份有限公司

董事会

二〇二五年十二月十一日