

上海卓然工程技术股份有限公司

关于变更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）（以下简称“天职国际”）。
- 原聘任的会计师事务所名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）。
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：为适应上海卓然工程技术股份有限公司（以下简称“公司”）业务发展需求，进一步提升审计服务质量与效率，鉴于公司原审计机构信永中和因其现有资源配置和工作安排的实际情况，难以完全匹配公司 2025 年度财务报告及内部控制审计的时效性要求，拟不再担任公司 2025 年度审计机构。为保障审计工作的专业性与连续性，经综合考虑，公司拟聘请天职国际担任 2025 年度财务审计机构及内部控制审计机构。公司已就变更事项与前后任会计师事务所充分沟通，双方均知悉并确认无异议。

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

名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2012 年 3 月 5 日

注册地址：北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域

首席合伙人：邱靖之

2. 人员信息

截至 2024 年 12 月 31 日，天职国际共有合伙人 90 人，注册会计师 1,097 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 399 人。

3. 业务规模

天职国际 2024 年度经审计的收入总额 25.01 亿元，审计业务收入 19.38 亿元，证券业务收入 9.12 亿元。2024 年度上市公司审计客户 154 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、科学研究和技术服务业等，审计收费总额 2.30 亿元，本公司同行业上市公司审计客户 88 家。

4. 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。

5. 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 8 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 2 次、监督管理措施 10 次、自律监管措施 4 次和纪律处分 4 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

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人基本信息如下：

项目合伙人及签字注册会计师 1：王兴华，2005 年成为注册会计师，2009 年开始从事上市公司审计，2006 年开始在天职国际执业，近三年签署上市公司审计报告 5 家，近三年复核上市公司审计报告 3 家。

签字注册会计师 2：董洋洋，2018 年成为注册会计师，2016 年开始从事上市公司审计，2025 年开始在天职国际执业，近三年未签署上市公司审计报告。

项目质量控制复核人：付志成，2010 年成为注册会计师，2012 年开始从事上市公司审计，2009 年开始在天职国际执业，近三年签署上市公司审计报告 5 家，近三年复核上市公司审计报告 3 家。

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

审计收费定价原则：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 2025 年度审计费用共计 140 万元（其中：年报审计费用 130 万元；内控审计费用 10 万元），较上一期审计费用无变化。

二、拟变更会计师事务所的情况说明

（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为信永中和会计师事务所（特殊普通合伙），注册地址为北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层，首席合伙人为谭小青先生。信永中和已为公司连续提供多年审计服务，2024 年度对公司财务报表及内部控制的审计意见均为标准无保留意见。

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况。

（二）拟变更会计师事务所的原因

为适应公司业务发展需求，进一步提升审计服务质量与效率，鉴于公司原审计机构信永中和因其现有资源配置和工作安排的实际情况，难以完全匹配公司 2025 年度财务报告及内部控制审计的时效性要求，拟不再担任公司 2025 年度审计机构。为保障审计工作的专业性与连续性，经综合考虑，公司拟聘请天职国际担任 2025 年度财务审计机构及内部控制审计机构。

（三）上市公司与前任会计师事务所的沟通情况

公司已就本次变更会计师事务所事项与前后任会计师事务所进行充分沟通，因变更会计师事务所事项尚需提交公司股东会审议，前后任会计师事务所均已明确知悉本事项且对本次变更无异议。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》的要求和其他相关规定，积极做好沟通及配合工作。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会的履职情况

2025 年 12 月 30 日，公司召开第三届董事会审计委员会第十五次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。审计委员会对天职国际的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况以及独立性等方面进行了充分了解和审查，认为天职国际具备为公司提供审计服务的专业能力，能够满足公司对审计机构的各项要求，公司本次变更会计师事务所的理由合理恰当。审计委员会一致同意公司聘任天职国际为公司 2025 年度财务审计机构和内部控制审计机构，并同意将《关于变更会计师事务所的议案》提交至公司董事会进行审议。

（二）董事会的审议和表决情况

2025 年 12 月 30 日，公司召开第三届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘任天职国际担任公司 2025 年度财务审计机构和内部控制审计机构，聘期为一年，并提请股东会授权公司管理层签署相关服务协议等事项。

（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会审议，并自公司股东会审议通过之日起生效。

特此公告。

上海卓然工程技术股份有限公司董事会

2026年1月1日