

## 众业达电气股份有限公司

# 关于聘任广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构的公告

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 2024 年度审计机构：广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）。

公司 2023 年度的审计机构：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）。

2、变更会计师事务所的原因：众业达电气股份有限公司（以下简称“公司”或“众业达”）选聘 2024 年度审计机构是根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关规定，通过竞争性谈判的选聘方式，在参加选聘的会计师事务所中经审慎研究及综合评估确定。

3、公司董事会审计委员会以及董事会对本次聘任广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构无异议。

公司于 2024 年 4 月 18 日召开的第六届董事会第七次会议审议通过了《关于聘任广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构的议案》，同意聘任广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度的审计机构，其中，年报审计费用 133 万元，内控审计费用 24 万元。该议案尚需提交公司 2023 年度股东大会审议。现将相关事项公告如下：

### 一、拟聘任会计师事务所的基本信息

#### （一）机构信息

## 1、基本信息

名称：广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“司农”）

成立日期：2020年11月25日

统一社会信用代码：91440101MA9W0YP8X3

组织形式：合伙企业（特殊普通合伙）

注册地址：广东省广州市南沙区南沙街兴沙路6号704房一2

首席合伙人：吉争雄

截至2023年12月31日，司农从业人员333人，合伙人32人，注册会计师132人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师63人。

2023年度，司农收入（经审计）总额为人民币12,162.59万元，其中审计业务收入为9,239.51万元、证券业务收入为5,012.82万元。

司农2023年年度审计上市公司客户家数为36家，主要行业有：制造业(21)、信息传输、软件和信息技术服务业(6)、电力、热力、燃气及水生产和供应业(1)、交通运输、仓储和邮政业(1)、房地产业(1)、建筑业(1)、水利、环境和公共设施管理业(1)、采矿业(1)、科学研究和技术服务业(1)、批发和零售业(1)、租赁和商务服务业(1)，与众业达电气股份有限公司同行业1家。

## 2、投资者保护能力

截至2023年12月31日，司农已提取职业风险基金918.84万元，购买的职业保险累计赔偿限额为人民币3,600万元，符合相关规定，能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。司农从成立至今没有发生民事诉讼而需承担民事责任的情况。

## 3、诚信记录

司农近三年未因执业行为受到刑事处罚、行政处罚；因执业行为受到行政监督管理措施2次、自律监管措施1次。

司农从业人员近三年未因执业行为受到刑事处罚、行政处罚。10名从业人

员近三年因执业行为受到监督管理措施和自律监管措施 15 人次。

## （二）项目信息

### 1、基本信息

项目合伙人、项目签字注册会计师：刘火旺、张抒雯

项目合伙人：刘火旺，2000 年取得注册会计师证书，于 1999 年开始从事上市公司审计业务，2022 年开始在司农执业，现任司农合伙人。从业期间为多家企业提供过 IPO 申报审计、上市公司年报审计和并购重组审计等证券服务，曾签署过众业达 2011 年度、2014 年度至 2017 年度的审计报告。近三年签署过高新兴、福能东方、甘化科工的审计报告。

项目签字注册会计师：张抒雯，于 2022 年取得注册会计师证书（实际于 2013 年取得注册会计师证书，后中途转非后再重新执业），2010 年开始从事上市公司审计，2021 年开始在司农所执业。曾为新媒股份、天禾股份、众业达等多家企业提供过 IPO 申报审计、上市公司年报审计等证券服务。近三年签署过新媒股份（于 2024 年 4 月下旬公告）审计报告。

项目质量控制复核人：陈小刚，合伙人，1996 年成为注册会计师，1994 年起开始从事上市公司审计。2022 年 12 月开始在司农执业，现任司农合伙人。从业期间曾作为多家上市公司年度报告的项目质量控制复核人。近三年复核过多家上市公司审计报告。

### 2、上述相关人员的诚信记录情况

项目合伙人刘火旺、签字注册会计师张抒雯、项目质量控制复核人陈小刚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、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易场所、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

司农及上述人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

#### 4、审计收费

公司根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》相关规定，合理确定选聘会计师事务所的评价要素及评分标准，并通过竞争性谈判方式确定审计机构及审计费用。2024 年度年报审计费用 133 万元、内控审计费用 24 万元，合计 157 万元。

### 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

前任会计师事务所容诚会计师事务所（特殊普通合伙）已连续 4 年为公司提供审计服务，2023 年度出具的审计意见类型为标准无保留意见。

公司不存在已委托该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原因

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关规定，公司通过竞争性谈判的选聘方式，在参加选聘的会计师事务所中经审慎研究及综合评估，广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）在选聘中胜出。

#### （三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

本公司已就变更会计师事务所所有事宜与前任会计师事务所进行了充分沟通，前任会计师事务所对变更事宜无异议。公司允许前后任会计师事务所进行沟通，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》和其他有关要求，积极做好沟通及配合工作。

### 三、拟聘任会计师事务所履行的程序

#### （一）审计委员会履职情况

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》相关规定，公司董事会审计委员会在选聘 2024 年度审计机构的履职情况如下：

1、公司于2024年3月15日召开的第六届董事会审计委员会第四次会议审议通过了《关于启动选聘2024年度审计机构及确定选聘文件的议案》，审计委员会商讨并确认了选聘2024年度审计机构选聘文件以及相关的评价要素和具体评分标准等，同意启动选聘2024年度审计机构。

2、通过竞争性谈判的选聘方式，公司管理层及审计委员会对参选会计师事务所的资质条件、执业记录、质量管理水平、工作方案、人力及其他资源配置、信息安全管理、风险承担能力水平及报价等进行了综合考评。审计委员会全程参与并监督了选聘过程。

3、公司于2024年4月7日召开的第六届董事会审计委员会第五次会议审议通过了《关于聘任广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度审计机构的议案》，审计委员会认为司农具备为公司提供审计服务的专业能力、经验和资质，能够满足公司审计工作的要求，建议公司聘任司农为公司2024年度的审计机构，其中，年报审计费用133万元，内控审计费用24万元。

#### （二）董事会对议案审议和表决情况

公司于2024年4月18日召开的第六届董事会第七次会议审议并全票通过了《关于聘任广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度审计机构的议案》，同意聘任广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度的审计机构，其中，年报审计费用133万元，内控审计费用24万元。

#### （三）生效日期

本次聘任司农为公司2024年度的审计机构的事项尚需提交公司2023年度股东大会审议，并自公司2023年度股东大会审议通过之日起生效。

### 四、报备文件

- 1、第六届董事会第七次会议决议；
- 2、第六届董事会审计委员会第五次会议；
- 3、拟聘任会计师事务所司农关于其基本情况的说明。

特此公告。

众业达电气股份有限公司董事会

2024年4月18日