

罗牛山股份有限公司 关于续聘会计师事务所的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1、续聘的会计师事务所名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）。

2、公司本次续聘审计机构事项符合财政部、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。

罗牛山股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年10月25日召开第十届董事会第十五次临时会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）为公司2024年度审计机构，审计机构总费用为144.5万元（其中：财务审计机构费用为109.5万元，内部控制审计机构费用为35万元，含差旅费和食宿费等）。中审众环已连续9年为公司提供审计服务。中审众环遵循《中国注册会计师独立审计准则》及内控审计相关规则规定，坚持独立、客观、公正的审计准则，勤勉尽责，公允合理地发表了独立审计意见和内控审计意见，较好履行了双方签订合同所规定的责任和义务。本事项须提交公司股东大会审议。

一、续聘会计师事务所的基本信息

（一）机构信息

1、基本信息

（1）事务所名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

（2）成立日期：2013年11月06日。

中审众环始创于 1987 年，是全国首批取得国家批准具有从事证券、期货相关业务资格及金融业务审计资格的大型会计师事务所之一。根据财政部、证监会发布的从事证券服务业务会计师事务所备案名单，本所具备股份有限公司发行股份、债券审计机构的资格。2013 年 11 月，按照国家财政部等有关要求转制为特殊普通合伙制。

(3) 组织形式：特殊普通合伙企业

(4) 注册地址：湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路 166 号长江产业大厦 17-18 层

(5) 首席合伙人：石文先

(6) 2023 年末合伙人数量 216 人、注册会计师数量 1,244 人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 716 人。

(7) 2023 年经审计总收入 215,466.65 万元、审计业务收入 185,127.83 万元、证券业务收入 56,747.98 万元

(8) 2023 年度上市公司审计客户家数 201 家，主要行业涉及制造业，批发和零售业，房地产业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，农、林、牧、渔业，信息传输、软件和信息技术服务业，采矿业，文化、体育和娱乐业等，审计收费 26,115.39 万元，农、林、牧、渔业同行业上市公司审计客户家数 8 家。

2、投资者保护能力

中审众环每年均按业务收入规模购买职业责任保险，并补充计提职业风险金，购买的职业保险累计赔偿限额 8 亿元，目前尚未使用，可以承担审计失败导致的民事赔偿责任。

3、诚信记录

(1) 中审众环最近 3 年未受到刑事处罚、自律监管措施和纪律处分，最近 3 年因执业行为受到行政处罚 1 次、最近 3 年因执业行为受到监督管理措施 11 次。

(2) 从业执业人员在 中审众环 执业最近 3 年因执业行为受到刑事处罚 0 次、自律监管措施 0 次、纪律处分 0 次，26 名从业执业人员受到行政处罚 5 人次、行政监管措施 24 人次。

（二）项目信息

1、基本信息

项目合伙人：时应生，2016 年成为中国注册会计师，2012 年起开始从事上市公司审计，2016 年起开始在中审众环执业，拟于 2024 年起为罗牛山提供审计服务。最近 3 年签署 4 家上市公司审计报告。

签字注册会计师：肖凌琳，2017 年成为中国注册会计师，2016 年起开始从事上市公司审计，2016 年起开始在中审众环执业，拟于 2024 年起为罗牛山提供审计服务。最近 3 年签署 1 家上市公司审计报告。

项目质量控制复核人雷小玲，1997 年成为中国注册会计师，从事证券业务多年，具备相应专业胜任能力，1997 年起开始从事上市公司审计，2017 年起开始在中审众环执业，最近 3 年复核多家上市公司审计报告。

2、诚信记录

中审众环会计师事务所的项目合伙人时应生、项目质量控制复核人雷小玲和签字注册会计师肖凌琳最近三年均未因执业行为受到任何刑事处罚、行政处罚、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

中审众环会计师事务所的项目合伙人时应生、项目质量控制复核人雷小玲和签字注册会计师肖凌琳不存在可能影响独立性的情形。

4、审计费用

审计收费定价原则：依据本公司的业务规模、所处行业、会计处理复杂程度等因素，结合公司年报相关审计需配备的审计人员和投入的工作量确定。

2024 年度审计总费用为 144.5 万元（其中：财务审计机构费用为 109.5 万元，内部控制审计机构费用为 35 万元）。本期审计费较去年有所增长主要系财务机构审计费用 2024 年包含了日常专项审计费用、审计差旅费和食宿费等。

二、续聘会计师事务所履行的程序

（一）董事会审计委员会履职情况

公司第十届董事会审计委员会 2024 年第五次会议于 2024 年 10 月 23 日召开，审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》。公司审计委员会认为，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）具有合法的证券期货相关业务审计资格，具有丰富的上市公司审计工作经验，在独立性、专业胜任能力、投资者保护能力等方面能够满足公司对于审计机构的要求，客观、公正切实履行审计应尽职责。在为公司提供审计服务的过程中，表现出较好的执业能力和勤勉尽责的工作态度，有效地完成了各项审计工作。公司审计委员会已对审计机构提供的审计经验与能力进行了审查并进行专业判断，同意将续聘中审众环为公司 2024 年度审计机构的事项提交董事会审议。

（二）董事会审议及表决情况

公司于 2024 年 10 月 25 日召开第十届董事会第十五次临时会议，以 7 票同意、0 票反对、0 票弃权的表决结果，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》。

（三）生效日期

本次续聘会计师事务所事项尚须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。

三、备查文件

- 1、公司第十届董事会第十五次临时会议决议；
- 2、第十届董事会审计委员会 2024 年第五次会议决议；
- 3、续聘的会计师事务所关于其基本情况的说明；
- 4、深交所要求的其他文件。

特此公告

罗牛山股份有限公司

董 事 会

2024 年 10 月 25 日