

证券代码：002666

证券简称：德联集团

公告编号：2024-069

广东德联集团股份有限公司 关于聘任公司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的内容真实、准确、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：广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“司农事务所”）。
- 2、前任会计师事务所名称：华兴会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“华兴事务所”）。
- 3、聘任会计师事务所的原因：综合考虑广东德联集团股份有限公司（以下简称“公司”）业务发展需要及会计师事务所人员安排及工作计划等情况，公司拟聘任司农事务所为公司 2024 年度财务及内部控制审计机构，聘期一年。本次聘任会计师事务所是出于公司整体审计工作的需要，公司已就本事项与前后任会计师事务所进行充分沟通，不存在与前任会计师事务所存在分歧的情形。
- 4、公司审计委员会、董事会对本次聘任会计师事务所事项无异议。
- 5、本次聘任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。

公司于2024年11月26日召开第六届董事会第八次会议，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2024年度审计机构的议案》，同意聘任司农事务所为公司2024年度财务报告及内部控制审计机构，并提交公司股东会审议。现将相关事宜公告如下：

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：广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2020 年 11 月 25 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：广州市南沙区南沙街兴沙路 6 号 704 房-2

首席合伙人：吉争雄

截至 2023 年 12 月 31 日，司农事务所从业人员 333 人，合伙人 32 人，注册会计师 133 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，司农事务所经审计收入总额为人民币 12,162.59 万元，其中审计业务收入为 9,349.44 万元、证券业务收入为 5,318.07 万元。

2023 年度，司农事务所上市公司审计客户家数为 28 家，主要行业包括：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；交通运输、仓储和邮政业；房地产业；建筑业；水利、环境和公共设施管理业；采矿业。收费总额 2,968.20 万元，本公司同行业上市公司审计客户 0 家。

2、投资者保护能力

截至 2023 年 12 月 31 日，司农事务所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。司农事务所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

司农事务所近三年未因执业行为受到刑事处罚、行政处罚和纪律处分，因执业行为受到监督管理措施 2 次、自律监管措施 1 次。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

拟签字项目合伙人：俞健业，2014 年取得注册会计师资格，2010 年起从事上市公司审计，2022 年开始在司农事务所执业，现任司农事务所合伙人。2024 年拟开始为本公司提供审计服务。从业期间为多家企业提供过上市公司年报审计、IPO 申报审计和并购重组审计等证券服务，最近三年签署了福能东方、宜通世纪和润本股份等上市公司的年度审计报告，具备相应的业务经验和专业胜任能力。

拟签字注册会计师：谭雯婷，2019 年取得注册会计师资格，2013 年开始从事上市公司审计，2023 年开始在司农事务所执业，现任司农事务所经理，最近三年签署了 1 家上市公司审计报告。2024 年拟开始为本公司提供审计服务。从业期间为多家企业提供过 IPO 申报审计、上市公司年报审计等证券服务，有从事证券服务业务经验，具备相应的专业胜任能力。

拟委派项目质量控制复核人：郭俊彬，2010 年 10 月取得注册会计师资格，2008 年开始从事上市公司审计。2020 年开始在司农事务所执业，2024 年拟开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告 2 家，有从事证券服务业务经验，具备相应的专业胜任能力。

2、诚信记录

拟签字项目合伙人、拟签字注册会计师、拟委派项目质量控制复核人近三年未因执业行为受到刑事处罚，未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，未受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

3、独立性

司农事务所及拟签字项目合伙人、拟签字注册会计师、拟委派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

审计费用定价原则为基于公司的业务规模、所处行业、会计处理复杂程度等多方面因素，并根据年报相关审计需配备的审计人员和投入工作量以及事务所的收费标准确定。2024 年度财务报表审计费用为 170 万元（含税），内部控制审计费用为 20 万元（含税），与公司 2023 年度审计费用一致。公司董事会提请股东会授权公司管理层与司农事务所签署相关协议。

二、聘请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

公司前任审计机构华兴事务所已连续五年为公司提供审计服务，在上述服务期限内均对公司出具了标准无保留审计意见。在为公司提供审计服务的工作中，能够遵循独立、客观、公正的职业准则，恪尽职守，切实履行审计机构职责，其出具的报告能够客观、真实反映公司的实际情况、财务状况和经营成果，从专业角度维护公司及股东的合法权益。公司不存在已委托华兴事务所开展部分审计工作后解聘华兴事务所的情况，公司董事会对华兴事务所审计专业团队多年来为公司审计工作所做的辛勤努力表示衷心感谢。

（二）拟变更会计师事务所原因

综合考虑公司业务发展的需要及会计师事务所人员安排及工作计划等情况，公司拟聘任司农事务所为公司 2024 年度财务及内部控制审计机构，聘期一年。本次聘任会计师事务所是出于公司整体审计工作的需要，公司已就本事项与前后任会计师事务所进行充分沟通，不存在与前任会计师事务所存在分歧的情形。

（三）公司与前后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宜与前后任会计师事务所进行了充分沟通，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》等有关规定，做好后续沟通及配合工作。

三、聘任审计机构履行的程序

（一）公司于2024年11月20日召开第六届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2024年度审计机构的议案》，经公司董事会审计委员会事前对司农事务所的资格及执业质量进行充分了解，认为司农事务所在独立性、专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况等方面能够满足公司对于审计机构的要求，且本次变更会计师事务所的理由恰当，同意提议聘任司农事务所为公司2024年度审计机构，并将该议案提交公司董事会审议。

（二）公司于2024年11月26日分别召开第六届董事会第八次会议和第六届监事会第六次会议，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2024年度审计机构的议案》。

（三）《关于聘任广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）为2024年度审计机构的议案》尚需提交公司股东会审议，该事项自公司2024年第三次临时股东大会通过之日起生效。

四、备查文件

- 1、《第六届董事会第八次会议决议》；
- 2、《第六届监事会第六次会议决议》；
- 3、《第六届审计委员会第五次会议决议》；
- 4、拟聘任会计师事务所营业执照，主要负责人和监管业务联系人信息和联系方式，拟负责具体审计业务的签字注册会计师身份证、执业证照和联系方式。

特此公告！

广东德联集团股份有限公司董事会

二〇二四年十一月二十七日