

证券代码：833042

证券简称：海控能源

主办券商：长江承销保荐

## 海南海控能源股份有限公司变更会计师事务所公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

涉及会计师事务所提供的资料、信息，会计师事务所应保证其提供、报送或披露的资料、信息真实、准确、完整，不得有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

### 一、拟聘任会计师事务所的基本情况

公司拟聘任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为 2023 年年度的审计机构。

#### （一）机构信息

##### 1. 基本信息

会计师事务所名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013 年 11 月 6 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层

首席合伙人：石文先

2022 年度末合伙人数量：203 人

2022 年度末注册会计师人数：1,265 人

2022 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：720 人

2022 年收入总额（经审计）：213,165.06 万元

2022 年审计业务收入（经审计）：181,343.80 万元

2022 年证券业务收入（经审计）：57,267.54 万元

2022 年上市公司审计客户家数：195 家

2022 年挂牌公司审计客户家数：238 家

## 2022 年上市公司审计客户前五大主要行业：

| 行业代码 | 行业门类            |
|------|-----------------|
| C39  | 制造业             |
| F51  | 批发和零售业          |
| C27  | 制造业             |
| I65  | 信息传输、软件和信息技术服务业 |
| C38  | 制造业             |

## 2022 年挂牌公司审计客户前五大主要行业：

| 行业代码 | 行业门类            |
|------|-----------------|
| I65  | 信息传输、软件和信息技术服务业 |
| C26  | 制造业             |
| C35  | 制造业             |
| C38  | 制造业             |
| C39  | 制造业             |

2022 年上市公司审计收费：24,541.58 万元

2022 年挂牌公司审计收费：4,346.90 万元

2022 年本公司同行业上市公司审计客户家数：6 家

2022 年本公司同行业挂牌公司审计客户家数：2 家

## 2. 投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：11,834.05 万元

职业保险累计赔偿限额：90,000 万元

近三年（最近三个完整自然年度及当年）不存在执业行为相关民事诉讼。

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 9 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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）近三年（最近三个完整自然年度及当年）因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 2 次、监督管理措施 17 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。

39 名从业人员近三年（最近三个完整自然年度及当年）因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 5 次、监督管理措施 36 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。

## （二）项目信息

### 1. 基本信息

项目合伙人：李慧，2010 年成为中国注册会计师，2009 年起开始从事上市公司审计，2016 年起开始在中审众环执业，2023 年起为本公司提供审计服务。最近 3 年签署多家上市公司审计报告。

签字注册会计师：张正峰，2012 年成为中国注册会计师，2010 年起开始从事上市公司审计，2016 年起开始在中审众环执业，2023 年开始为本公司提供审计服务。最近 3 年签署 3 家上市公司审计报告。

项目质量控制复核合伙人：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，2023 年开始为本公司提供审计服务。最近 3 年复核多家上市公司审计报告。

### 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（最近三个完整自然年度及当年）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。具体情况详见下表：

| 序号 | 姓名 | 处理处罚日期           | 处理处罚类型 | 实施单位  | 事由及处理处罚情况                |
|----|----|------------------|--------|-------|--------------------------|
| 1  | 李慧 | 2022 年 10 月 17 日 | 行政监管措施 | 海南证监局 | ST 凯撒 2020 年年报审计项目，出具警示函 |

### 3. 独立性

中审众环及项目合伙人李慧、签字注册会计师张正峰、项目质量控制复核人时应生不存在可能影响独立性的情形。

#### 4. 审计收费

本期（2023）审计收费 38 万元，其中年报审计收费 38 万元。

上期（2022）审计收费 38 万元，其中年报审计收费 38 万元。

本期（2023 年度）审计收费系按照 2022 年度水平暂估，以公司与年度审计机构最终协商确认为准。

## 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

前任会计师事务所名称：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

已提供审计服务年限：7 年

上年度审计意见类型：标准无保留意见

不存在已委任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

前任会计师事务所被立案调查

前任会计师事务所主动辞任

前任会计师事务所审计团队加入拟变更的会计师事务所

实际控制人、股东或董事提议或自身发展需要

满足主管部门对会计师事务所轮换的规定

与前任会计师事务所在工作安排、收费、意见等方面存在分歧

其他原因

### （三）挂牌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事项与中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴财会所”）进行了事前沟通，征得其理解与支持，经双方协商一致，公司不再聘请其作为公司 2023 年度审计机构。公司对中兴财会所为公

司提供的审计服务工作表示衷心感谢。同时，公司就更换会计师事务所事项与中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环会所”）进行了沟通协商，拟聘请中审众环会所担任公司 2023 年度审计机构。

### 三、拟变更会计师事务所履行的程序

#### （一）董事会对议案审议和表决情况

2023 年 11 月 21 日，公司第五届董事会第一次会议审议通过《关于拟变更会计师事务所的议案》。

#### （二）生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议。

### 四、备查文件目录

《海南海控能源股份有限公司第五届董事会第一次会议决议》

海南海控能源股份有限公司

董事会

2023 年 11 月 21 日