

广东佳兆业佳云科技股份有限公司 关于拟聘任公司2024年度会计师事务所的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容的真实、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、拟聘任的会计事务所名称：深圳久安会计师事务所（特殊普通合伙）
- 2、前任会计事务所名称：中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
- 3、变更会计师事务所的原因：公司本次已采用公开招标的方式选聘会计师事务所，本次投标单位有中喜会计师事务所（特殊普通合伙）和深圳久安会计师事务所（特殊普通合伙）。公司董事会审计委员会根据公司当前的业务发展情况和整体审计需要对两家事务所的投标材料进行了评审，决定聘任久安事务所为公司2024年度审计机构。
- 4、本次拟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。
- 5、公司董事会、董事会审计委员会对拟聘任会计师事务所相关事项不存在异议，该事项尚需提交股东大会审议。

广东佳兆业佳云科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于2024年4月25日召开第六届董事会第四次会议，审议通过了《关于拟聘任公司2024年度会计师事务所的议案》，同意聘任深圳久安会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“久安事务所”）为公司2024年度会计师事务所，本事项尚需提交2023年年度股东大会审议，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

- （1）名称：深圳久安会计师事务所（特殊普通合伙）；

(2) 机构性质：特殊普通合伙企业；

(3) 注册地址：深圳市南山区粤海街道高新区社区高新南四道 18 号创维半导体设计大厦西座 1001-1005；

(4) 历史沿革：久安事务所前身为 1991 年 10 月成立的深圳福田区审计局下属深圳福田审计师事务所。1997 年 12 月，经深圳市财政局批准，改制后更名为深圳广朋会计师事务所。2007 年 12 月，经深圳市财政局和深圳市注册会计师协会的批准更名为深圳广朋会计师事务所（特殊普通合伙）。2021 年 8 月更名为深圳久安会计师事务所（特殊普通合伙）。2021 年 10 月，经证监会和财政部备案为从事证券服务业务会计师事务所。

(5) 人员信息

久安事务所首席合伙人为刘洛。截至 2023 年 12 月 31 日，久安事务所合伙人共 14 名，注册会计师 71 名，从业人员总数 200 余名。上年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数共 35 名。

(6) 业务规模

最近一年经审计的收入总额为 6,271.45 万元，

最近一年经审计的审计业务收入为 4,409.62 万元，

最近一年经审计的证券业务收入为 986.98 万元。

(7) 上年度上市公司审计客户家数为 2 家，涉及的主要行业包括土木工程建筑业、化学原料和化学制品制造业行业。上年度上市公司审计收费为 369.81 万元，上年度本公司同行业上市公司审计客户家数为 0 家。

2、投资者保护能力

2023 年度久安事务所未计提职业风险基金。2024 年度久安事务所购买的职业保险累计赔偿限额 5,000 万元，其职业保险购买符合相关规定。久安事务所近三年不存在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3、诚信记录

久安事务所及其从业人员近三年因执业行为未受到刑事处罚、行政处罚和纪律处分；久安事务所近三年因执业行为受到监督管理措施 1 次，会计师事务所从业人员不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施、自律监管措施及纪律处分的情况。

（二）项目信息

1、基本信息

（1）项目合伙人

项目合伙人：李松清，2009年开始从事审计及与资本市场相关的专业服务，2012年成为注册会计师，2023年起在久安事务所执业。现为中国注册会计师执业会员，有多年的冶金、电子行业的会计从业经验，曾负责过数家大型上市公司IPO和审计工作，有互联网营销行业的审计经验，具备专业胜任能力，未有兼职情况。2016年开始从事上市公司审计，2024年开始为本公司提供审计服务，近三年签署和复核上市公司审计报告超过3家。

（2）项目质量控制负责人

拟任项目质量控制复核人：陈敏燕，女，中国注册会计师。2010年从事审计工作，2011年成为执业注册会计师，2022年就职于久安事务所。现为中国注册会计师执业会员，有多年从业经验，曾负责数家大型上市公司的审计工作，有互联网营销行业的复核经验，具备专业胜任能力，未有兼职情况。近三年复核上市公司审计报告超过5家。

（3）拟签字注册会计师

拟签字注册会计师：李松清，简历详见前述。

拟签字注册会计师：钟启声，2019年从事审计及与资本市场相关的专业服务，2022年成为注册会计师，2022年起就职于久安事务所。现为中国注册会计师执业会员，有多年审计工作经验，具备相应专业胜任能力，未有兼职情况。2024年起为本公司提供审计服务。

2、诚信记录

最近三年，项目合伙人、拟签字注册会计师李松清、拟项目质量控制负责人陈敏燕、拟签字注册会计师钟启声无因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、纪律处分的情况，无受到监督管理措施和自律监管措施的情况。

3、独立性

久安事务所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

根据公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据公司年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及事务所的收费标准，公司 2023 年度审计费用为 190.00 万元人民币。久安事务所投标报价公司 2024 年度审计费用为 230.00 万元人民币，该报价与 2023 年度审计费用合计有一定幅度增长，增长原因为 2024 年年报审计需按照监管法规要求增加公司内部控制审计。公司董事会提请股东大会授权公司管理层根据公司及子公司的具体审计要求和审计范围，参考 2023 年度审计费用与久安事务所协商确定 2024 年度相关审计费用。

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中喜会计师事务所（特殊普通合伙）已为公司提供审计服务 7 年，上年度审计意见为标准无保留意见，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具体原因

公司本次已采用公开招标的方式选聘会计师事务所，本次投标单位有中喜事务所和久安事务所。公司董事会审计委员会根据公司当前的业务发展情况和整体审计需要对两家事务所的投标材料进行了评审，决定聘任久安事务所为公司 2024 年度审计机构。

（三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司就拟变更会计师事务所的相关事宜与前后任会计师事务所进行了沟通，前后任会计师事务所已明确知悉本次变更事项并确认无异。公司已允许拟聘任的会计师事务所与前任会计师事务所进行沟通，前后任会计师事务所已按照《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》和其他相关要求进行了沟通及相关问询事项的答复。

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》的要求，公司已采用公开招标方式对公司 2024 年度财务审计机构进行选聘。公司董事会审计委员会事前对久安事务所的执业情况进行了解，并于 2024 年 4 月 12 日召开了第六届

董事会审计委员会第三次会议对应标的两家会计师事务所相关情况进行评审，审议通过了《关于评审 2024 年财务报表审计招标项目及确定拟选聘会计师事务所的议案》，审计委员会认为久安事务所具备相应的资质条件和经验，具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，满足为公司提供 2024 年度财务审计工作的要求。审计委员会同意聘请久安事务所为公司 2024 年度会计师事务所，并提交公司第六届董事会第四次会议审议。

（二）董事会审议程序及表决情况

公司于 2024 年 4 月 25 日召开的第六届董事会第四次会议，审议通过了《关于拟聘任公司 2024 年度会计师事务所的议案》，其中董事会会议的表决情况如下：同意 7 票，反对 0 票，弃权 0 票。本议案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议。

（三）生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议，并自公司 2023 年年度股东大会审议通过之日起生效。

四、备查文件

- 1、第六届董事会第四次会议决议；
- 2、第六届董事会审计委员会第三次会议决议；
- 3、久安事务所关于其基本情况的说明。

特此公告。

广东佳兆业佳云科技股份有限公司

董 事 会

2024 年 4 月 25 日