

武汉农尚环境股份有限公司 关于聘任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：深圳久安会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“久安所”）

2. 原聘任的会计师事务所名称：亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“亚太所”）

3. 变更会计师事务所的原因及情况说明：结合公司现阶段业务发展及未来审计的需要，经综合评估与审慎研究，拟聘任久安所为公司 2024 年度的财务审计和内控审计服务机构，聘期一年。

4. 本次拟聘任会计师事务所事项符合《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等有关规定。公司董事会、审计委员会对本次拟聘任会计师事务所的事项均不存在异议，该事项尚需股东大会审议。

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

（1）拟聘事务所名称：深圳久安会计师事务所（特殊普通合伙）

（2）成立日期：2001 年 3 月 15 日

（3）组织形式：特殊普通合伙

（4）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

（5）首席合伙人：刘洛

（6）历史沿革：久安所前身为 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，经脱钩改制，更名为深圳广朋会计师事务所。

2007年12月，按照《合伙企业法》改制为特殊普通合伙。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。2023年9月成立江西分所，2023年10月成立雄安分所，2024年1月成立香港分所。

（7）业务资质：

会计师事务所执业资格证（执业证书编号：44030052）

财政部和证监会双备案——证券资格会计师事务所

深圳市财政监管分类分级评价最高级——A类

海关“企业稽查借助中介机构审计力量”事务所

中国银行间市场交易商协会会员

深圳市破产管理人协会破产案件审计机构

审计服务信息安全管理体系认证

质量管理体系认证

职业健康安全管理体系认证

环境管理体系认证

（8）截至2023年12月31日久安所共有合伙人14人，共有注册会计师71人，其中35人签署过证券服务业务审计报告。久安所2023年度经审计的收入总额6,271万元，其中审计业务收入为4,410万元，证券业务收入为987万元。

2.投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：97万元

职业保险累计赔偿限额：5,000万元

久安所按照相关法律法规在以前年度已累计计提足额的职业风险基金，职业风险基金计提以及职业保险购买符合相关规定。

久安所近三年不存在因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3.诚信记录

久安所近三年因执业行为受到监督管理措施1次，不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、自律监管措施及纪律处分的情况。从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施1次，涉及人员2名，无因执业行为受到刑事处罚、行政处罚和自律监管措施的情况。

（二）项目信息

1.基本信息:

拟签字项目合伙人：徐大为，男，中国注册会计师。2011 年从事审计工作，2016 年成为执业注册会计师，2011 年 10 月至 2021 年 8 月就职于中喜会计师事务所（特殊普通合伙），2021 年 8 月至今就职于深圳久安会计师事务所（特殊普通合伙），近三年签署上市公司审计报告 4 家。具备专业胜任能力，未有兼职情况。

拟签字注册会计师：丰华，男，中国注册会计师。2015 年从事审计工作，2015 年 11 月至 2019 年 2 月就职于大信会计师事务所（特殊普通合伙）湖北分所，2019 年 3 月至 2023 年 2 月就职于深圳源丰会计师事务所有限公司，2023 年 3 月至今就职于深圳久安会计师事务所（特殊普通合伙）。具备专业胜任能力，未有兼职情况。

项目质量复核人员：吴美霞，女，中国注册会计师。2016 年从事审计工作。2016 年 12 月至 2021 年 11 月就职于中喜会计师事务所（特殊普通合伙），2021 年 12 月至今就职于深圳久安会计师事务所（特殊普通合伙）。具备专业胜任能力，未有兼职情况。

2.诚信记录

拟签字项目合伙人徐大为近三年因执业行为受到监督管理措施 1 次（山东证监局出具警示函）。除此之外，拟签字项目合伙人、拟签字注册会计师及质量复核人员近三年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。

3.独立性

拟签字项目合伙人、签字注册会计师及质量复核人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，未持有和买卖公司股票，也不存在影响独立性的其他经济利益，定期轮换符合规定。

4.审计收费

审计收费主要基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度，综合考虑参与工作员工的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。公司董事会将提请股东大会授权公司管理层根据公司实际业务情况和市场公允、合理的定价原则与久安所协商确定其年度审计报酬事宜并签署相关协议。

二、拟变更会计师事务所的情况说明

1. 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亚太所为公司提供审计服务 1 年，对公司上年度财务报告了出具标准无保留意见的审计报告。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。

2. 拟变更会计师事务所的原因

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的有关规定，结合公司现阶段业务发展及未来审计的需要，经综合评估与审慎研究，拟聘任久安所为公司 2024 年审计机构。

3. 上市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》的有关要求，做好沟通及配合工作。

三、拟聘任会计师事务所履行的程序

1. 董事会审计委员会意见

公司董事会审计委员会对久安所的审计情况进行了充分了解和沟通，对其资质条件、执业记录、质量管理水平、独立性、专业胜任能力、投资者保护能力及诚信状况进行了核查，一致认为其能够较好地胜任工作，同意聘任久安所为公司 2024 年度财务及内控审计机构，并将该事项提交公司董事会审议。

2. 董事会对议案审议表决

公司第四届董事会第二十五次会议以 7 票同意，0 票反对，0 票弃权，审议通过了《关于聘任会计师事务所的议案》，同意公司聘任久安所为公司 2024 年度的财务审计和内控审计服务机构，并将该议案提交至股东大会审议。

3. 生效日期

本次聘任 2024 年度审计机构的议案尚需公司 2024 年第一次临时股东大会审议，并自股东大会审议通过之日起生效。

四、备查文件

1. 第四届董事会第二十五次会议决议；
2. 第四届董事会审计委员会第十一次会议决议。

特此公告

武汉农尚环境股份有限公司董事会

2024 年 7 月 29 日