

福能东方装备科技股份有限公司

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信息披露内容的真实、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：

本次续聘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。

福能东方装备科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年8月22日召开第六届董事会第九次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“司农会计师事务所”）为公司2024年度财务报告及内部控制审计机构，本事项尚需提交公司股东大会审议。现将有关事项公告如下：

一、拟续聘会计师事务所的情况说明

司农会计师事务所在担任公司2023年度审计机构期间，工作勤勉尽责，严格遵守国家相关的法律法规，坚持公允、客观地进行独立审计，切实履行了审计机构职责。为保持审计工作的连续性，公司董事会同意续聘司农会计师事务所为公司2024年度财务报告及内部控制审计机构，聘期一年，审计费用合计128万元，其中年度审计费用103万元，内控审计费用25万元。如公司审计范围、内容发生重大变化，提请股东大会授权董事会根据实际审计范围和-content调整审计费用。

二、拟续聘会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1. 基本信息

会计师事务所名称：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：合伙企业（特殊普通合伙）

注册地址：广东省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，司农会计师事务所从业人员 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，司农会计师事务所收入（经审计）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，司农会计师事务所上市公司审计客户家数为 28 家，主要行业有：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等，审计收费总额 2,968.20 万元。2023 年度，司农会计师事务所审计的与本公司同行业上市公司客户 17 家，具有公司所在行业审计业务经验。

2. 投资者保护能力

截至 2023 年 12 月 31 日，司农会计师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 3,600 万元，符合相关规定。司农会计师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

司农会计师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行政监管措施 14 人次、自律监管措施 1 人次。

（二）项目信息

1. 项目组人员信息

项目	姓名	注册会计师执业时间	开始从事上市公司审计时间	开始在本所执业时间	开始为本公司提供审计服务时间	近三年累计签署或复核上市公司审计报告情况（次）
拟签字项目合伙人	俞健业	2014 年	2010 年	2022 年	2023 年	10
拟签字注册会计师	刘火旺	2000 年	1999 年	2022 年	2023 年	2

项目	姓名	注册会计师执业时间	开始从事上市公司审计时间	开始在本所执业时间	开始为本公司提供审计服务时间	近三年累计签署或复核上市公司审计报告情况(次)
项目质量控制复核人	郭俊彬	2010年	2010年	2020年	2024年	4

(1) 拟签字项目合伙人从业情况

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年开始在司农会计师事务所执业，现任司农会计师事务所合伙人。从业期间为多家企业提供过IPO申报审计、上市公司年报审计和并购重组审计等证券服务，具有从事证券服务业务经验，具备相应的专业胜任能力。

(2) 拟签字注册会计师从业情况

刘火旺，2000年取得注册会计师资格，1999年起从事上市公司审计，2022年开始在司农会计师事务所执业，现任司农会计师事务所管理合伙人。从业期间为多家企业提供过IPO申报审计、上市公司年报审计和并购重组审计等证券服务，具有从事证券服务业务经验，具备相应的专业胜任能力。

(3) 项目质量控制复核人从业情况

郭俊彬，2010年取得注册会计师资格，2010年起从事上市公司审计，2020年开始在司农会计师事务所执业，现任司农会计师事务所合伙人。从业期间曾作为多家上市公司年审报告的项目质量控制复核人，具有从事证券服务业务经验，具备相应的专业胜任能力。

2. 项目组人员诚信记录情况

除下表所列情形外，拟签字项目合伙人俞健业、拟签字注册会计师刘火旺、项目质量控制复核人郭俊彬近三年未因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施、自律监管措施和纪律处分，未被立案调查。

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	刘火旺	2022年 1月25日	行政监管 措施	广东证监局	因执业某上市公司年报审计项目时存在未能识别公司内部控

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
					制缺陷等问题，给予采取出具警示函的监督管理措施。

3. 项目组人员独立性情况

司农会计师事务所及拟签字项目合伙人俞健业、拟签字注册会计师刘火旺、项目质量控制复核人郭俊彬不存在违反《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

(1) 审计费用定价原则

司农会计师事务所审计服务收费主要基于业务的责任轻重、繁简程度、工作要求、所需的工作条件和工时及实际参加业务的各级别工作人员投入的专业知识和工作经验等因素定价。

(2) 审计费用同比变化情况

单位：万元

	2023 年度	2024 年度	增减 (%)	变化原因
年度审计费用	142	103	-27.46%	公司子公司数量减少，审计工作量相应减少。
内控审计费用	无	25	不适用	根据规定，要求出具2024年度内控审计报告。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

(一) 董事会审计委员会意见

董事会审计委员会就公司拟续聘会计师事务所的事项向公司管理层了解具体情况，并就司农会计师事务所的基本情况、执业资质相关证明文件、业务规模和诚信记录进行审查，认为其具备为公司服务的资质要求，能够较好地胜任审计工作，满足公司审计工作的要求。董事会审计委员会审议同意续聘司农会计师事务所为公司2024年度财务报告及内部控制审计机构，并同意将该事项提交董事会及股东大会审议。

(二) 董事会审议情况

公司于 2024 年 8 月 22 日召开第六届董事会第九次会议，以 8 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意继续聘任司农会计师事务所为公司 2024 年度财务报告及内部控制审计机构，聘期一年，并将该议案提交公司股东大会审议，同时提请股东大会授权董事会根据后续实际审计情况调整审计费用。

（三）生效日期

本次续聘会计师事务所事项尚需公司股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

四、备查文件

- （一）第六届董事会第九次会议决议；
- （二）第六届董事会审计委员会会议决议；
- （三）拟续聘会计师事务所关于其基本情况的说明。

特此公告

福能东方装备科技股份有限公司

董事会

2024 年 8 月 24 日