

证券代码：874351

证券简称：越群海洋

主办券商：国海证券

广东越群海洋生物科技股份有限公司变更 2024 年度会计师事务所公告

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 2024 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：湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路 166 号长江产业大厦 17-18 层

首席合伙人：石文先

2023 年度末合伙人数量：216 人

2023 年度末注册会计师人数：1,244 人

2023 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：716 人

2023 年收入总额（经审计）：215,466.65 万元

2023 年审计业务收入（经审计）：185,127.83 万元

2023 年证券业务收入（经审计）：56,747.98 万元

2023 年上市公司审计客户家数：201 家

2023 年挂牌公司审计客户家数：224 家

2023 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

2023 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

2023 年上市公司审计收费：26,115.39 万元

2023 年挂牌公司审计收费：4,242.27 万元

2023 年本公司同行业上市公司审计客户家数：6 家

2023 年本公司同行业挂牌公司审计客户家数：5 家

2. 投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：12627.43 万元

职业保险累计赔偿限额：80000.000 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，在执业行为相关民事诉讼中不存在承担民事责任情况。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）职业风险基金计提和职业保险购买符合相关规定。

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 1 次、监督管理措施 11 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 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

本项目的合伙人周伟，1999 年成为中国注册会计师，2012 年起开始从事上市公司和挂牌公司审计。周伟 2021 年起开始在中审众环执业，2024 年起为本公司提供审计服务。周伟最近 3 年负责或参与审计的上市公司和挂牌公司超过 8 家，具备相应的专业胜任能力。

本项目的签字注册会计师周浩，2011 年成为中国注册会计师，2012 年开始从事上市公司审计，2019 年通过美国注册会计师考试。周浩 2019 年开始在中审众环执业，2024 年起为本公司提供审计服务。周浩近 3 年签署或复核过上市公司审计报告超过 3 家，具备相应的专业胜任能力。

本项目的质量控制复核人孙奇，1996 成为注册会计师，1996 年开始从事上市审计，2019 在中审众环执业，2024 年起为本公司从事服务，最近三年复核上市公司 10 家。

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）不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。

3. 独立性

中审众环及项目合伙人周伟、签字注册会计师周浩、项目质量控制复核人孙奇不存在可能影响独立性的情形。

4. 审计收费

本期（2024）审计收费 35 万元，其中年报审计收费 35 万元。

上期（2023）审计收费 35 万元，其中年报审计收费 35 万元。

审计费用以行业标准和市场价格为基础，结合公司的业务规模和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据本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确定。

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：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

已提供审计服务年限：1 年

上年度审计意见类型：标准无意见

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

公司就该事项已事先与前后会计师事务所进行了充分沟通，各方均已确认对本次变更事宜无异议。

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

公司已于 2024 年 10 月 28 日召开第二届董事会第四次会议，审议通过了《关

于改聘 2024 年度会计师事务所的议案》，表决结果为：5 票同意，0 票反对，0 票弃权。

（二）审计委员会审议意见

公司已于 2024 年 10 月 20 日召开第二届董事会审计委员会第二次会议，审议通过了《关于改聘 2024 年度会计师事务所的议案》，表决结果为：3 票同意，0 票反对，0 票弃权。

（三）独立董事的事前认可情况和独立意见

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）具有良好的专业水平，聘请其作为公司 2024 年年度审计的会计师事务所有利于保护公司及中小股东的利益，因此，我们同意通过《关于改聘 2024 年度会计师事务所的议案》。

（四）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

广东越群海洋生物科技股份有限公司第二届董事会第四次会议决议；

广东越群海洋生物科技股份有限公司第二届董事会审计委员会第二次会议。

广东越群海洋生物科技股份有限公司

董事会

2024 年 10 月 29 日