

证券代码：002852

证券简称：道道全

公告编号：2024-【047】

道道全粮油股份有限公司 拟变更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。

重要提示：

1、拟聘任的会计师事务所名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
（以下简称“信永中和”）

2、原聘任的会计师事务所名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
（以下简称“天职国际”）

3、变更会计师事务所的原因及前任会计师事务所的异议情况：综合考虑天职国际已连续服务公司多年及公司业务发展，公司拟更换年度审计会计师事务所，拟聘请信永中和为公司 2024 年年度审计机构，公司已就变更会计师事务所的相关事宜与天职国际及信永中和进行了沟通说明，各方均已确认，并就本次变更事宜协商一致。

4、公司审计委员会、董事会和监事会对本次变更会计师事务所无异议。本次变更事项尚需提交公司股东大会审议。

5、本次变更符合《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。

一、拟变更会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2012年3月2日

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

首席合伙人：谭小青先生

2、人员信息

截止 2023 年 12 月 31 日，信永中和合伙人（股东）245 人，注册会计师 1656 人。签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数超过 660 人。

3、业务规模

信永中和 2023 年度业务收入为 40.46 亿元，其中，审计业务收入为 30.15 亿元，证券业务收入为 9.96 亿元。2023 年度，信永中和上市公司年报审计项目 364 家，收费总额 4.56 亿元，涉及的主要行业包括制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，交通运输、仓储和邮政业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，批发和零售业，采矿业、文化和体育娱乐业，金融业，水利、环境和公共设施管理业、建筑业等。公司同行业上市公司审计客户家数为 238 家。

4、投资者保护能力

信永中和已按照有关法律法规要求投保职业保险，职业保险累计赔偿限额和职业风险基金之和超过 2 亿元，职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定。除乐视网证券虚假陈述责任纠纷一案之外，信永中和近三年无因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

5、诚信记录

信永中和会计师事务所截止 2024 年 6 月 30 日的近三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 18 次、自律监管措施 4 次和纪律处分 0 次。47 名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 3 次、监督管理措施 18 次、自律监管措施 5 次和纪律处分 1 次。

（二）项目信息

1、基本信息

签字项目合伙人：蒋西军先生，2000 年获得中国注册会计师资质，2003 年开始从事上市公司审计，2009 年开始在信永中和执业，2024 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署和复核的上市公司超过 5 家。

项目质量复核合伙人：李夕甫先生，2000 年获得中国注册会计师资质，2000 年开始从事上市公司和挂牌公司审计，2009 年开始在信永中和执业，2024 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署和复核的上市公司和挂牌公司超过 5 家。

签字注册会计师：肖青女士，2017年获得中国注册会计师资质，2012年开始从事上市公司审计工作，2014年开始在信永中和执业，2024年开始为本公司提供审计服务，近三年签署的上市公司2家。

签字注册会计师：王亚希先生，2001年获得中国注册会计师资质，2014年开始从事上市公司审计，2021年开始在信永中和执业，2024年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司1家。

2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师近三年无执业行为受到刑事处罚，无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，无受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分等情况。

项目质量复核合伙人近三年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、纪律处分的具体情况，详见下表：

| 序号 | 姓名 | 处罚处理日期 | 处罚处理类型 | 实施单位 | 事由及处理处罚情况 |
|----|-----|------------|--------|----------------|---|
| 1 | 李夕甫 | 2023年11月7日 | 监督管理措施 | 中国证券监督管理委员会浙江局 | 因在执行思美传媒股份有限公司2021、2022年财务报表审计项目时存在部分程序执行不够充分等问题给予本所及签字注册会计师采取出具警示函措施的决定。 |

3、独立性

信永中和会计师事务所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等从业人员不存在违反《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

公司拟聘请信永中和担任本公司2024年度财务审计及内控审计机构，聘期为一年，审计费用为90万元（含税），其中财务审计费用70万元、内控审计

费用 20 万元，系按照会计师事务所提供审计服务所需的专业技能、工作性质、承担的工作量，以所需工作人、日数和每个工作人日收费标准确定。

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

公司前任会计师事务所天职国际已连续 11 年为公司提供审计服务，上年度审计意见类型为标准无保留意见。公司不存在已委托天职国际开展部分审计工作后又解聘的情况。

（二）拟变更会计师事务所的原因

综合考虑天职国际已连续服务公司多年及公司业务发展，公司拟更换年度审计会计师事务所，拟聘请信永中和为公司 2024 年年度审计机构。

（三）公司与原聘任会计师事务所的沟通情况

公司已就拟变更会计师事务所事项与前后任会计师事务所进行了沟通，各方均已明确知悉本事项并确认无异议。前后任会计师事务所将按照相关规定，积极做好沟通及配合工作。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

公司董事会审计委员会已对信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）进行了审查，经审查，公司董事会审计委员会认可信永中和的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，同意聘请信永中和为公司 2024 年度审计机构，并将该事项提交公司第四届董事会第六次会议审议。

（二）董事会及监事会的审议和表决情况

公司于 2024 年 11 月 8 日召开第四届董事会第六次会议与第四届监事会第五次会议审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意聘任信永中和为公司 2024 年度审计机构。

（三）生效日期

本次变更会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

四、备查文件

- 1、第四届董事会第六次会议决议；
- 2、第四届监事会第五次会议决议；

- 3、第四届董事会审计委员会第四次会议决议；
 - 4、《作为拟受聘会计师事务所关于其基本情况的说明》
- 特此公告！

道道全粮油股份有限公司

董事会

2024年11月12日