

南方电网电力科技股份有限公司

关于拟变更会计师事务所的公告

公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）
- 原聘任的会计师事务所名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大信”）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：鉴于大信与南方电网电力科技股份有限公司（以下简称“公司”）的审计服务合同已到期，根据中国南方电网有限责任公司对审计工作统一管理的要求及有关建议，综合考虑公司业务发展情况和整体审计的需要，公司拟聘任立信担任公司 2025 年度审计机构，聘期一年。公司已就本事项与前后任会计师事务所进行充分沟通，前后任会计师事务所均已明确表示对本次变更事项无异议。
- 本次拟变更会计师事务所事项已经公司审计与风险委员会、董事会审议通过，尚需提交股东会审议。

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

立信由我国会计泰斗潘序伦博士于 1927 年在上海创建，1986 年复办，2010 年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所，注册地址为上海市，首席合伙人为朱建弟先生。立信是国际会计网络 BDO 的成员所，长期从事证券服务业务，新证券法实施前具有证券、期货业务许可证，具有 H 股审计资格，并已向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。

截至 2024 年末，立信拥有合伙人 296 名、注册会计师 2,498 名、从业人员总数 10,021 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 743 名。

立信 2024 年业务收入（经审计）47.48 亿元，其中审计业务收入 36.72 亿元，证券业务收入 15.05 亿元。

2024 年度立信为 693 家上市公司提供年报审计服务，主要行业：制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、科学研究和技术服务业、采矿业、批发和零售业、建筑业、房地产业及电力、热力、燃气及水生产和供应业，审计收费总额 8.54 亿元，同行业上市公司审计客户 14 家。

2. 投资者保护能力

截至 2024 年末，立信已提取职业风险基金 1.71 亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为 10.50 亿元，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。职业风险基金计提和职业保险购买符合相关规定。

近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：

起诉（仲 裁）人	被诉（被 仲裁）人	诉讼（仲 裁）事件	诉讼（仲 裁）金额	诉讼（仲裁）结果
投资者	金亚科技、周旭辉、立信	2014 年报	尚余 500 万元	部分投资者以证券虚假陈述责任纠纷为由对金亚科技、立信提起民事诉讼。根据有权人民法院作出的生效判决，金亚科技对投资者损失的 12.29% 部分承担赔偿责任，立信承担连带责任。立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额，目前生效判决均已履行。
投资者	保千里、东北证券、银信评估、立信等	2015 年重组、2015 年报、2016 年报	1,096 万元	部分投资者以保千里 2015 年年度报告；2016 年半年度报告、年度报告；2017 年半年度报告以及临时公告存在证券虚假陈述为由对保千里、立信、银信评估、东北证券提起民事诉讼。立信未受到行政处罚，但有权人民法院判令立信对保千里在 2016 年 12 月 30 日至 2017 年 12 月 29 日期间因虚假陈述行为对保千里所负债务的 15% 部分承担补充赔偿责任。目前胜诉投资者对立信申请执行，法院受理后从事务所账户中扣划执行款项。立信账户中资金足以支付投资者的执行款项，并且立信购买了足额的会计师事务所职业责任保险，足以有效化解执业诉讼风险，确保生效法律文书均能有效执行。

3. 诚信记录

立信近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 5 次、监督管理措施 43 次、自律监管措施 4 次和纪律处分 0 次，涉及从业人员 131 名。

(二) 项目信息

1. 基本信息

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	开始在立信执 业时间	开始为本公司提 供审计服务时间
拟签字项目合伙人	姜干	2001 年	2001 年	2011 年	2025 年
拟签字注册会计师	刘兴炎	2021 年	2016 年	2021 年	2025 年
拟安排质量控制复核人	杜小强	1994 年	1994 年	2011 年	2025 年

(1) 拟签字项目合伙人近三年签署或复核上市公司审计报告情况

姓名：姜干

时间	上市公司名称	职务
2022 年-2024 年	广东粤运交通股份有限公司	项目合伙人

(2) 拟签字注册会计师近三年签署或复核上市公司审计报告情况

姓名：刘兴炎

时间	上市公司名称	职务
2022 年-2024 年	南方电网数字电网研究院股份有限公司	签字注册会计师
2022 年	广东云通锂电池股份有限公司	签字注册会计师

(3) 拟安排质量控制复核人近三年签署或复核上市公司审计报告情况

杜小强，近三年未签署或复核上市公司审计报告。

2. 诚信记录

上述人员近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，证券交易所、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

立信不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。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，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。

4. 审计收费

经履行招标选聘程序，立信的审计服务收费按照审计工作量及公允合理的原则确定。本期预估审计费用为 69.15 万元，包括公司本部及现有下属企业的 2025

年度财务报表和内部控制审计费用，其中财务审计费用 52.25 万元，内控审计费用 16.90 万元，但不包括公司新增下属企业（若有）的审计费用。本期预估审计费用较公司 2024 年度最后实际支付的审计费用减少 14.76%。

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

大信已经连续 3 年为公司提供审计服务，公司 2024 年度财务报告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原因

鉴于大信与公司的审计服务合同已到期，根据中国南方电网有限责任公司对审计工作统一管理的要求及有关建议，综合考虑公司业务发展情况和整体审计的需要，公司拟聘任立信担任公司 2025 年度审计机构。

（三）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与大信进行了充分沟通，大信对本次变更会计师事务所无异议。由于公司 2025 年度会计师事务所聘任工作尚需提交公司股东会审议，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》的要求，适时积极做好相关沟通及配合工作。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计与风险委员会的履职情况

公司第二届董事会审计与风险委员会第十四次会议审议通过了《关于聘请公司 2025 年度财务报告审计机构的议案》。审计与风险委员会已对立信的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分的了解和审查。

经审查，审计与风险委员会认可立信的独立性、诚信情况、专业胜任能力和投资者保护能力，能够满足为公司 2025 年度财务报告提供审计服务的要求，更换会计师事务所的理由充分、恰当，不存在损害公司及股东利益，尤其是中小股东利益的情形，同意聘任立信承办公司 2025 年度财务报告审计和内部控制审计业务，并将本议案提交公司第二届董事会第十七次会议审议。

（二）董事会的审议和表决情况

公司 2025 年 10 月 30 日召开的第二届董事会第十七次会议以 9 票同意，0

票反对，0 票弃权的表决结果，审议通过了《关于聘请公司 2025 年度财务报告审计机构的议案》。根据《中华人民共和国公司法》《南方电网电力科技股份有限公司章程》等法律法规的规定，经公司董事会审计与风险委员会研究并提议，董事会审议通过，同意聘请立信为公司 2025 年度审计机构，并提请股东会授权公司管理层签署相关协议和文件。

（三）生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东会审议，并自公司股东会审议通过之日起生效。

特此公告。

南方电网电力科技股份有限公司董事会

2025 年 10 月 31 日