

证券代码：600406

证券简称：国电南瑞

公告编号：临 2025-068

国电南瑞科技股份有限公司

关于变更会计师事务所的公告

本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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：上会会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“上会”）
- 原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”）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：鉴于信永中和已连续 7 年为国电南瑞科技股份有限公司（以下简称“国电南瑞”、“公司”）提供审计服务，为保障审计工作的独立性与客观性，经综合考虑，公司拟变更 2025 年度财务报告和内部控制审计相关服务的会计师事务所，公司已就变更会计师事务所事项与信永中和进行了事前沟通，信永中和对此无异议。

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

上会成立于 2013 年 12 月，组织形式为特殊普通合伙企业，注册地址为上海市静安区威海路 755 号 25 层，首席合伙人为张晓荣。截至 2024 年末，上会拥有合伙人 112 名、注册会计师 553 名、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 185 名。

2024 年度，上会经审计总收入 68,343.78 万元，其中审计业务收入 47,897.88 万元，证券业务收入 20,445.12 万元。2024 年度，上会为 72 家上市公司提供年报审计服务，审计收费 8,137.03 万元，主要行业涉及制造业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，信息传输、软件和信息技术服务业，科学研究和技术服务业等。本公司同行业上市公司审计客户 47 家。

2. 投资者保护能力

截至 2024 年末，上会购买的职业保险累计赔偿限额为 1 亿元，未计提职业风险基金，职业保险购买及职业风险基金计提符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。近 3 年上会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

(1) 上会近 3 年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 1 次、行政监管措施 7 次、自律监管措施 0 次、纪律处分 1 次。

(2) 从业人员在上会执业近 3 年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 2 次、行政监管措施 9 次、自律监管措施 0 次、纪律处分 1 次，涉及人员 21 名。

(二) 项目信息

1. 基本信息

拟签字项目合伙人：王芳山，2005 年成为中国注册会计师，2018 年起开始从事上市公司审计，2011 年起开始在上会执业，近 3 年签署 1 家上市公司审计报告。

拟签字注册会计师：朱峰，2015 年成为中国注册会计师，2015 年起开始从事上市公司审计，2017 年起开始在上会执业，近 3 年未签署上市公司审计报告。

拟担任项目质量控制复核合伙人：吴韧，2012 年成为中国注册会计师，2010 年起开始从事上市公司审计，2015 年起开始在上会执业，近 3 年复核 5 家以上上市公司审计报告。

公司拟新聘上会为公司 2025 年度财务报告和内部控制审计相关服务的会计师事务所，上述 3 人均是首次为公司提供审计服务。

2. 诚信记录

拟签字项目合伙人王芳山、签字注册会计师朱峰、项目质量控制复核合伙人吴韧近 3 年不存在不良诚信记录，无因执业行为受到刑事处罚的情况，未受到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，未受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

3. 独立性

上会及项目合伙人王芳山、签字注册会计师朱峰和项目质量控制复核合伙人

吴韧不存在可能影响独立性的情形。

4. 审计收费

国电南瑞（不含子公司）拟支付上会 2025 年度审计费用 190 万元（含内控审计费用 45 万元），较 2024 年度下降 29.03 万元、降幅 13.25%，其中内控审计费用下降 5 万元、降幅 10%。

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

前任会计师事务所信永中和为公司提供了 2018-2024 年度财务报告及内部控制审计服务，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

信永中和已连续 7 年为公司提供审计服务，根据《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）中关于会计师事务所任职年限的相关规定，为保障审计工作的独立性与客观性，公司拟变更事务所。履行相应的选聘程序后，公司拟聘任上会为 2025 年度财务报告及内部控制审计相关服务的会计师事务所。

（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根据《中国注册会计师审计准则第 1153 号》（财会〔2010〕21 号）和其他相关规定，积极做好有关沟通、配合及衔接工作。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）审计与风险管理委员会审议意见

公司召开董事会审计与风险管理委员会 2025 年第五次会议，审核了公司 2025 年财务报告及内部控制审计会计师事务所选聘方案、评价要素及具体评分标准，并对选聘过程进行监督；公司召开第九届董事会审计与风险管理委员会 2025 年第七次会议，审核了关于变更会计师事务所事项，审计与风险管理委员会对上会会计师事务所的基本情况、人员信息、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，认为其具备为公司提供审计工作

的专业能力、资质和经验，能够满足公司审计工作的要求，公司变更会计师事务所的理由充分、恰当，同意将此预案提交董事会审议。

（二）董事会的审议和表决情况

2025 年 12 月 11 日，公司召开第九届董事会第九次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的预案》，会议应到董事 10 名，实到董事 10 名，该预案 10 票同意、0 票弃权、0 票反对。

（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大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

国电南瑞科技股份有限公司董事会

二〇二五年十二月十三日