

福能东方装备科技股份有限公司 关于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：

1. 拟聘任的会计师事务所：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”）。

2. 原聘任的会计师事务所：广东诚安信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“诚安信会计师事务所”）。

3. 变更会计师事务所的原因：诚安信会计师事务所已连续2年为福能东方装备科技股份有限公司（以下简称“公司”）提供审计服务。本年度选聘会计师事务所工作是根据中华人民共和国财政部、国务院国有资产监督管理委员会及中国证券监督管理委员会《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关规定，公司通过邀请招标的选聘方式，经综合评估及审慎研究，拟聘任司农会计师事务所为公司2023年度审计机构，聘期一年，自股东大会审议通过之日起生效。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知悉本次变更事项并表示无异议。

4. 公司董事会、董事会审计委员会对本次拟变更会计师事务所事项无异议，独立董事发表了事前认可意见和同意的独立意见。

公司于2023年11月6日召开第六届董事会第三次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意拟聘任司农会计师事务所为公司2023年度审计机构，本议案尚需提交公司股东大会审议。现将有关事项公告如下：

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

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望江二街 5 号中惠璧珑湾自编 12 栋 2514 房

首席合伙人：吉争雄

截至 2022 年 12 月 31 日，司农会计师事务所从业人员 290 人、合伙人 33 人、注册会计师 124 人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 59 人。

司农会计师事务所 2022 年度经审计的收入总额 10,254.09 万元，其中审计业务收入为 7,227.17 万元、证券业务收入为 4,624.67 万元。2022 年度上市公司审计客户 19 家，主要行业有：制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、采矿业等，审计收费总额 2,241 万元。2022 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 10 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 2022 年 12 月 31 日，司农会计师事务所已提取职业风险基金 452.22 万元，购买的职业保险累计赔偿限额为人民币 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。

（二）项目信息

1. 项目组人员信息

（1）拟签字项目合伙人：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，有从事证券服务业务经验，具备相应的专业胜任能力。近三年签署了宜通世纪（300310）、四方精创（300468）、新媒股份（300770）、好莱客（603898）等多家上市公司审计报告。

（2）拟签字注册会计师：周俊民，2020 年取得注册会计师资格，2015 年起

从事上市公司审计，2021 年开始在司农会计师事务所执业，现任司农会计师事务所经理。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，有从事证券服务业务经验，具备相应的专业胜任能力。近三年签署了宜通世纪（300310）审计报告。

（3）质量控制复核人员

陈小刚，合伙人，注册会计师，从事证券服务业务 29 年，1996 年成为注册会计师，1994 年起开始从事上市公司审计。2022 年 12 月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度报告的项目质量控制复核人，有从事证券服务业务经验，具备相应的专业胜任能力。近三年复核过多家上市公司审计报告。

2. 诚信记录

拟签字项目合伙人俞健业、拟签字注册会计师周俊民、项目质量控制复核人陈小刚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，亦未被立案调查。

3. 独立性

司农会计师事务所及拟签字项目合伙人俞健业、拟签字注册会计师周俊民、项目质量控制复核人陈小刚不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

4. 审计费用

司农会计师事务所审计服务收费是按照业务的责任轻重、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确定。2023 年度的审计费用 142 万元，其中年报审计收费 142 万元（含差旅费），较上一期审计收费减少 11.25%。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内容调整审计费用。

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

诚安信会计师事务所已连续 2 年为公司提供审计服务。2022 年度，诚安信会计师事务所对公司出具了标准无保留意见的审计报告。截至本公告披露日，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原因

诚安信会计师事务所已连续 2 年为公司提供审计服务。本年度选聘会计师事务所工作是根据中华人民共和国财政部、国务院国有资产监督管理委员会及中国证券监督管理委员会《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关规定，公司通过邀请招标的选聘方式，经综合评估及审慎研究，拟聘任司农会计师事务所为公司 2023 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

公司已就拟变更会计师事务所与前后任会计师事务所进行了沟通，双方均已知悉本事项，并对本次变更无异议。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》和其他相关要求，积极做好沟通与配合工作。公司对诚安信会计师事务所在担任公司审计机构期间的辛勤工作表示诚挚的感谢。

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

公司于 2023 年 11 月 6 日召开第六届董事会第三次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意拟聘任司农会计师事务所为公司 2023 年度审计机构，聘期一年，并将本次事项提交公司股东大会审议。

（二）董事会审计委员会履职情况

董事会审计委员会就公司拟聘任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。董事会审计委员会同意选聘司农会计师事务所为公司 2023 年度的审计机构，并将该事项提交第六届董事会第三次会议审议。

（三）独立董事的事前认可情况和独立意见

1. 事前认可情况

经核查，公司独立董事认为司农会计师事务所具有相关执业证书和审计资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，拥有良好的执业团队，符合公司聘用会计师事务所的条件和要求。公司已就变更年审会计师事务所事项与前后任会计师事务所进行充分沟通，各方均表示无异议。公司本次拟变更会计师事务所事项符合公司业务发展的需要，符合有关法律法规的规定，不存在损害公司及全

体股东利益的情况。因此，公司独立董事同意将《关于变更会计师事务所的议案》提交公司董事会审议。

2. 独立意见

经核查，公司独立董事认为司农会计师事务所具备从事上市公司审计工作的经验和能力素养，拥有独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，满足公司财务审计及内部控制审计工作的要求。公司本次拟变更会计师事务所的审议程序符合有关法律、法规及《公司章程》等相关规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。因此，公司独立董事一致同意聘任司农会计师事务所为公司 2023 年度审计机构，并同意将该议案提交公司股东大会审议。

（四）生效日期

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

四、备查文件

1. 第六届董事会第三次会议决议；
2. 第六届董事会审计委员会关于履职情况的证明文件；
3. 独立董事关于第六届董事会第三次会议相关事项的事前认可意见；
4. 独立董事关于第六届董事会第三次会议相关事项的独立意见；
5. 拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明；
6. 深交所要求的其他文件。

特此公告。

福能东方装备科技股份有限公司

董事会

2023 年 11 月 6 日