

山东圣阳电源股份有限公司
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、拟聘任会计师事务所名称：和信会计师事务所（特殊普通合伙）
- 2、原聘任会计师事务所名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
- 3、拟变更原因：鉴于信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和会计师事务所”）已连续为公司提供审计服务 17 年，超过财政部、国务院国资委、证监会印发《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）规定的连续聘任期限，公司需变更会计师事务所。经公开招标，公司拟聘任和信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“和信会计师事务所”）为公司 2024 年度财务报表及内部控制审计机构。公司已就变更会计师事务所事宜与和信会计师事务所进行了事前沟通，和信会计师事务所对此无异议。

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

和信会计师事务所（特殊普通合伙）成立于 1987 年 12 月，2013 年 4 月 23 日改制特殊普通合伙，注册地址为济南市文化东路 59 号盐业大厦七楼，首席合伙人王晖。

截至 2023 年末，和信会计师事务所合伙人数量为 41 位，注册会计师人数为 241 人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为 141 人。

2023 年度，和信会计师事务所经审计的收入总额为 31,828 万元，其中，审计业务收入 22,770 万元，证券业务收入 12,683 万元。2023 年度，和信会计师事务所上市公司审计客户共 51 家，涉及的主要行业包括制造业、农林牧渔业、批

发和零售业、信息传输软件和信息技术服务业、电力热力燃气及水生产和供应业等，审计收费共计 7,145 万元。和信会计师事务所审计的与本公司同行业的上市公司客户为 37 家。

2、投资者保护能力

和信会计师事务所购买的职业责任保险累计赔偿限额为 10,000 万元，职业保险购买符合相关规定。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。

3、诚信记录

和信会计师事务所近三年因执业行为受到监督管理措施 4 次、自律监管措施 1 次、行政处罚 1 次，未受到刑事处罚、纪律处分。和信会计师事务所近三年从业人员因执业行为受到监督管理措施 5 次，自律监管措施 1 次，行政处罚 1 次，涉及人员 13 名，未受到刑事处罚。

（二）项目信息

1、基本信息

（1）项目合伙人孔令芹，2007 年成为中国注册会计师，2007 年开始从事上市公司审计，2007 年开始在和信会计师事务所执业，拟 2024 年开始为本公司提供审计服务。近三年共签署或复核了上市公司审计报告 1 份。

（2）签字注册会计师贾良琛，2021 年成为中国注册会计师，2022 年开始从事上市公司和挂牌公司审计，2022 年开始在和信会计师事务所执业，拟 2024 年开始为本公司提供审计服务。近三年共签署或复核了上市公司审计报告 0 份。

（3）项目质量控制复核人吕凯，2014 年成为中国注册会计师，2013 年开始从事上市公司审计，2013 年开始在和信会计师事务所执业，拟 2024 年开始为本公司提供审计服务。近三年共签署或复核了上市公司审计报告 31 份。

2、诚信记录

项目合伙人孔令芹、签字注册会计师贾良琛、项目质量控制复核人吕凯近三年均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

和信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不存在违反《中国注册会计师执业道德守则》而可能影响独立性的情形。

4、审计收费

审计费用根据公司审计工作量及市场价格水平，经公开招标方式确定。2024年度审计费用 60.7 万元，其中，年报审计费用 50.7 万元，内控审计费用 10 万元。2023 年度审计费用 65 万元，2024 年度审计费用较上年减少 4.3 万元。

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会计师事务所在完成公司 2023 年度审计工作后，已连续为公司提供审计服务 17 年。信永中和会计师事务所对公司 2023 年度财务报表进行审计并出具了标准无保留意见的审计报告。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

鉴于信永中和会计师事务所在完成公司 2023 年度审计工作后，已连续为公司提供审计服务 17 年，超过财政部、国务院国资委、证监会《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）规定的连续聘任期限，公司需变更 2024 年度会计师事务所。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就变更会计师事务所有关事宜与前后任会计师事务所进行了充分沟通，前后任会计师事务所对变更事宜无异议。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》和其他有关要求，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

公司第六届董事会审计委员会第七次会议审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，认为和信会计师事务所具备应有的执业资质、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和良好的诚信状况，能够满足公司审计工作需求，公司变更会计师事务所的理由充分、恰当，会计师事务所选聘工作公开、公平、公正，不存在损害公司及全体股东利益的情形，同意聘任和信会计师事务所为公司

2024 年度财务报表及内部控制审计机构，并同意将本议案提交董事会审议。

（二）董事会审议及表决情况

公司于 2024 年 6 月 12 日召开的第六届董事会第六次会议以同意 9 票、反对 0 票、弃权 0 票，审议并通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意聘任和信会计师事务所为公司 2024 年度财务报表及内部控制审计机构。

（三）监事会审议及表决情况

公司于 2024 年 6 月 12 日召开的第六届监事会第六次会议以同意 5 票、反对 0 票、弃权 0 票，审议并通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意聘任和信会计师事务所为公司 2024 年度财务报表及内部控制审计机构。

（四）生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚须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、第六届董事会第六次会议决议；
- 2、第六届监事会第六次会议决议；
- 3、第六届董事会审计委员会第七次会议决议；
- 4、关于和信会计师事务所（特殊普通合伙）基本情况的说明。

特此公告。

山东圣阳电源股份有限公司

董事会

2024 年 6 月 13 日