

证券代码：002480

证券简称：新筑股份

公告编号：2024-055

## 成都市新筑路桥机械股份有限公司 关于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。

### 特别提示：

1、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”）。

2、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”）。

3、变更会计师事务所的原因：成都市新筑路桥机械股份有限公司（以下简称“公司”）原审计机构大信已连续 8 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》及公司《会计师事务所选聘制度》等相关规定，为确保公司审计工作的合规性、独立性和客观性，经公开招标，公司拟聘任上会为公司 2024 年度审计机构。

4、本次变更会计师事务所符合财政部、国务院国资委、证监会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》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**

上会原名上海会计师事务所，于 1981 年正式成立，由财政部在上海试点成立的全国第一家会计师事务所，并成为全国第一批具有上市公司、证券、期货、金融资质的会计师事务所之一，2013 年 12 月 27 日改制为特殊普通合伙体制，注册地址为上海市静安区威海路 755 号 25 层。上会建所逾四十年来，讲究业务质量和服务质量，崇尚职业道德，拥有较高执业素质的团队，业务不断扩展，深得客户信赖。

### **2、人员信息**

上会首席合伙人为张晓荣。截至 2023 年末，上会合伙人数量为 108 人，注册会计师人数为 506 人，较 2022 年末增加 34 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为 179 人。

### **3、业务信息**

上会 2023 年度业务收入为 7.06 亿元，其中 2023 年度审计业务收入为 4.64 亿元，2023 年度证券业务收入为 2.11 亿元。2023 年度上市公司年报审计客户为 68 家，收费总额为 0.69 亿元。涉及采矿业；制造业；电力、热力、燃气及水生产和供应业；批发和零售业；交通运输、仓储和邮政业；房地产业；信息传输、软件和信息技术服务业；科学研究和技术服务业；文化、体育和娱乐业；公共环保；建筑业；农林牧渔。本公司同行业上市公司审计客户家数为 3 家。

### **4、投资者保护能力**

截至 2023 年末，上会职业保险累计赔偿限额和职业风险基金余

额之和为 10,000.00 万元。根据《财政部证监会关于会计师事务所从事证券期货相关业务有关问题的通知》（财会〔2012〕2 号）的规定，证券资格会计师事务所职业保险累计赔偿限额和职业风险基金之和不得低于 8,000 万元，上会符合相关规定。

近三年上会因在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：上会 2021 年已审结的案件 1 项，系中州期货有限公司民事诉讼案件，已执行完毕。

## 5、诚信记录

上会近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、监督管理措施 4 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。6 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 0 次、监督管理措施 3 次和自律监管措施 0 次。

### （二）项目信息

#### 1、基本信息

（1）拟签字项目合伙人：张晓荣，上会首席合伙人。具有中国注册会计师、澳洲注册会计师及会计师职称，1997 年成为中国注册会计师，1995 年开始从事上市公司审计，1995 年开始在上会执业，拟从 2024 年开始为本公司提供审计服务，近三年作为签字会计师，先后为交运股份、兰生股份、思源电气、豫园股份、智莱科技等多家上市公司提供服务。

（2）拟签字注册会计师：邱晓波，中国注册会计师，上会合伙人。2006 年成为中国注册会计师，2015 年开始从事上市公司审计，

2021 年开始在上会执业，拟从 2024 年开始为本公司提供审计服务，近三年未签署或复核上市公司审计报告。

(3) 拟任项目质量控制复核人：蒲艳，中国注册会计师。2019 年成为中国注册会计师，2019 年开始从事上市公司审计，2021 年开始在上会执业，拟从 2024 年开始为本公司提供审计服务，近三年复核过 1 家以上的上市公司审计报告。

## 2、诚信记录

上述项目合伙人、签字注册会计师和项目质量控制复核人最近三年因执业行为未受到刑事处罚，未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，未受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分，过去三年无不良诚信记录。

## 3、独立性

上会及上述项目合伙人、签字注册会计师和项目质量控制复核人符合独立性要求，不存在可能影响独立性的情形。

## 4、审计收费

2024 年度审计费用以公开招标方式确定，审计费用为 144.80 万元，其中财务报告及与年报相关的各类专项审计费为 124.80 万元，较上期减少 0.20 万元，内部控制审计费为 20 万元，较上期不变。

## 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 2023 年度财务及内部控制审计工作由大信承担，其已连续 8 年为公司提供审计服务，2023 年度为公司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原因**

公司原审计机构大信已连续 8 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》及公司《会计师事务所选聘制度》等相关规定，为确保公司审计工作的合规性、独立性和客观性，经公开招标，公司拟聘任上会为公司 2024 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**

公司就变更 2024 年度会计师事务所事项已事先与前后任会计师事务所进行了充分沟通，各方均已确认无异议。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—前任注册会计师与后任注册会计师的沟通》和其他有关要求，积极沟通做好后续相关配合工作。

## **三、拟变更会计师事务所履行的程序**

### **（一）董事会审计委员会审议意见**

公司董事会审计委员会于 2024 年 8 月 5 日召开了 2024 年第七次会议，以同意票 5 票，反对票 0 票，弃权票 0 票的表决结果审议通过了《关于确定公司 2024 年-2026 年度审计机构中标候选人的议案》，并发表了如下审核意见：

董事会审计委员会在公司选聘会计师事务所的过程中，对选聘程序、招投标文件以及上会的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况和独立性等进行了认真审核和评价，认为上会具备相应的执业资格，

具备多年为上市公司提供审计服务的经验与能力，可以满足公司年度审计工作的要求。公司变更会计师事务所符合《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》以及公司《会计师事务所选聘制度》等相关规定，同意聘任上会为公司 2024 年度审计机构，并提交董事会审议。

### **（二）董事会的审议和表决情况**

公司于 2024 年 8 月 8 日召开第八届董事会第十五次会议，以同意票 9 票，反对票 0 票，弃权票 0 票的表决结果审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘任上会为公司 2024 年度审计机构，并将该事项提交公司股东大会审议。

### **（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**

- （一）第八届董事会第十五次会议决议；
- （二）董事会审计委员会关于变更会计师事务所的审核意见；
- （三）上会会计师事务所（特殊普通合伙）基本情况。

成都市新筑路桥机械股份有限公司

董事会

2024 年 8 月 8 日