

证券代码：300304

证券简称：云意电气

公告编号：2024-048

江苏云意电气股份有限公司 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：中汇会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中汇”）；

2、原聘任的会计师事务所名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）；

3、拟变更会计师事务所的原因：鉴于天健会计师事务所（特殊普通合伙）已连续多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》（以下简称“《选聘办法》”）等关于会计师事务所选聘的相关规定，基于审慎原则，为保证审计工作的独立性与客观性，经履行选聘程序及综合评估后，现拟聘任中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务报告和内部控制审计机构。

4、与前后任事务所的沟通情况：公司已就变更会计师事务所事宜与天健进行了充分沟通，天健对变更事宜无异议。天健在为公司提供审计服务期间，勤勉、尽责、切实履行了审计机构应尽的职责，公司对其多年来的辛勤工作和良好服务表示感谢。

5、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》（财会〔2023〕4号）的规定。

一、拟变更会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本情况

事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）		
成立日期	2013年12月19日	组织形式	特殊普通合伙

注册地址	杭州市上城区新业路 8 号华联时代大厦 A 幢 601 室		
首席合伙人	余强	上年末合伙人数量	103 人
上年末职业人员数量	注册会计师	701 人	
	签署过证券服务业审计报告 的注册会计师	282 人	
2023 年业务收入	经审计的收入总额	108,764 万元	
	审计业务收入	97,289 万元	
	证券业务收入	54,159 万元	
2023 年审计情况	客户家数	180 家	
	客户主要行业	1、制造业-电气机械及器材制造业 2、信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业 3、制造业-专用设备制造业 4、制造业-计算机、通信和其他电子设备制造业 5、制造业-医药制造业	
	审计收费总额	15,494 万元	
	同行业审计客户数	11 家	

2、投资者保护能力

中汇会计师事务所购买的职业保险累计赔偿限额为 3 亿元，职业保险购买符合相关规定。

中汇会计师事务所近三年在已审结的与执业行为相关的民事诉讼中均无需承担民事责任赔付。

3、诚信记录

中汇会计师事务所近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 1 次、监督管理措施 7 次、自律监管措施 4 次和纪律处分 0 次。31 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 1 次、监督管理措施 7 次和自律监管措施 7 次。

(二) 项目信息

1、基本信息

姓名	项目组成员	成为注册会计师时间	开始从事上市公司 审计时间	开始在本所执 业时间	拟开始为本 公司提供审 计服务时间	近三年签署及复 核过上市公司审 计报告家数
束哲民	项目合伙人	1998 年	1997 年	2012 年 6 月	2024 年	超过 10 家
秦聪	签字注册 会计师	2019 年	2015 年	2019 年 3 月	2024 年	4 家
朱敏	质量控制 复核人	1995 年	1993 年	2011 年 1 月	2024 年	超过 15 家

2、诚信记录

上述拟签字的项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年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

中汇会计师事务所及拟签字的项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等从业人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》关于独立性要求的情形。

4、审计收费

公司 2024 年度审计费用是按照审计工作量及公允合理的原则并通过邀请招标的方式确定。公司 2024 年度财务报告审计费用商议的价格为人民币 60 万元（包含内控审计费用），较上一期审计费用同比降低 23.53%。

二、拟变更会计师事务所的情况说明

（一）前任会计师事务所及上年度审计意见

公司原审计机构天健在为公司提供审计服务期间始终坚持独立审计原则，勤勉尽责，审慎发表审计意见，客观、公正、准确地反映公司财务情况，切实履行审计机构应尽的责任，有效地维护公司和股东合法权益。天健对公司 2023 年度财务报告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原因

鉴于天健已连续多年为公司提供审计服务，根据《选聘办法》的相关规定，基于审慎原则，为保证审计工作的独立性与客观性，经履行选聘程序及综合评估后，现拟聘任中汇为公司 2024 年度财务报告和内部控制审计机构。

（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的相关事宜与天健、中汇均进行了事先沟通说明，双方均已知悉本事项且对本次更换无异议。前后任会计师事务所将按照相关规定，适时积极做好相关沟通及配合工作。

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2024年8月21日召开第五届董事会第十四次会议，结合董事会审计委员会的审核意见，董事会同意聘任中汇为公司2024年度审计机构，为公司提供2024年度财务报告审计和内部控制报告审计服务，并将该议案提交股东大会审议。

（二）审计委员会审议意见

根据《选聘办法》的相关要求，公司第五届董事会审计委员会负责落实2024年度会计师事务所选聘的相关工作并认真履行相关职责，对会计师事务所选聘的评选要素和评分标准进行监督和审核，并对参选会计师事务所进行了审核和评分。审计委员会认为，中汇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，同意变更中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度审计机构，并同意将该事项提交董事会审议。

（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

- 1、第五届董事会第十四次会议决议；
- 2、第五届监事会第十二次会议决议；
- 3、第五届董事会审计委员会会议决议；
- 4、第五届董事会独立董事专门会议决议；
- 5、拟聘任会计师事务所营业执照，主要负责人和监管业务联系人信息和联系方式，拟负责具体审计业务的签字注册会计师身份证件、执业证照和联系方式；
- 6、深交所要求的其他文件。

特此公告

江苏云意电气股份有限公司董事会

二〇二四年八月二十二日