

证券代码：003013

证券简称：地铁设计

公告编号：2024-060

## 广州地铁设计研究院股份有限公司 关于拟聘请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. 前任会计师事务所：立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）；拟聘请会计师事务所：广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“司农”）。

2. 变更会计师事务所的原因：鉴于广州地铁设计研究院股份有限公司（以下简称“公司”）原审计机构立信已连续8年为公司提供审计服务，为保证审计工作的独立性和客观性，按照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等有关规定，公司采用公开比选方式确定2024年度审计机构；经综合评审，公司拟聘请司农为公司2024年度审计机构，聘期一年，审计费用为106万元，服务内容包括年报审计服务、内部控制审计及其他审计服务等。

3. 本次拟聘请会计师事务所事项符合《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等有关规定。公司董事会、董事会审计委员会及监事会对本次拟聘请会计师事务所的事项均不存在异议。

公司于2024年10月14日召开第二届董事会第二十五次会议和第二届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于拟聘请会计师事务所的议案》，拟聘请司农为公司2024年度审计机构。本事项尚需提交公司股东大会审议通过，现将有关事宜公告如下：

### 一、拟聘请会计师事务所的基本情况

#### （一）机构信息

##### 1. 基本信息

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：特殊普通合伙企业

注册地址：广州市南沙区南沙街兴沙路6号704房-2

执行事务合伙人（首席合伙人）：吉争雄。

截至2023年12月31日，司农拥有从业人员333人，合伙人32人，注册会计师133人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师63人；2023年度，司农经审计的收入总额为12,162.59万元，其中审计业务收入为9,349.44万元、证券业务收入为5,318.07万元；2023年度，司农为上市公司提供审计服务的客户数为28家，客户行业主要有：制造业、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、交通运输、仓储和邮政业、房地产业、建筑业、水利、环境和公共设施管理业，审计收费总额2,968.20万元。公司同行业上市公司审计客户1家。

## 2. 投资者保护能力

截至2023年12月31日，司农计提职业风险基金918.84万元，购买职业保险累计赔偿限额人民币3,600万元，职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定。自成立至今，司农未发生民事诉讼情况。

## 3. 诚信记录

司农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，10名从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施和自律监管措施15次。

### （二）项目信息

#### 1. 基本情况

项目	姓名	注册会计师 执业时间	开始从事上 市公司审计	开始在本所 执业时间	开始为本公司提 供审计服务时间
项目合伙人	刘火旺	2000年	1999年	2022年	2024年
签字注册会计师	俞健业	2014年	2010年	2022年	2024年
质量控制复核人	陈新伟	2013年	2011年	2021年	2024年

（1）项目合伙人刘火旺近三年签署或复核上市公司审计报告情况：近三年

签署了高新兴、润本股份和甘化科工等上市公司的年度审计报告，具备相应的业务经验和专业胜任能力。

(2) 签字注册会计师俞健业近三年签署或复核上市公司审计报告情况：近三年签署了福能东方、宜通世纪和润本股份等上市公司的年度审计报告，具备相应的业务经验和专业胜任能力。

(3) 项目质量控制复核人陈新伟近三年签署或复核上市公司审计报告情况：近三年复核了洪兴股份、佛燃能源、四方精创等多家上市公司审计报告，具备相应的业务经验和专业胜任能力。

## 2. 诚信记录

除下表所列情形外，项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人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，未被立案调查。

序号	姓名	处理处罚日期	处理处罚类型	实施单位	事由及处理处罚情况
1	刘火旺	2022年1月25日	行政监管措施	广东证监局	因执业年报审计项目时存在未能识别公司内部控制缺陷等问题，给予采取出具警示函的监督管理措施。

## 3. 独立性

司农及项目合伙人刘火旺、签字注册会计师俞健业、项目质量控制复核人陈新伟等不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

## 4. 审计收费

审计费用主要综合考虑公司业务规模、所处行业和需投入专业技术程度，并结合需配备的审计人员经验和级别、投入的工作量等因素来定价。本期审计费用情况如下：

项目	2024 年度
审计费用（万元）	106
其中：年报审计费用（万元）	86
内控审计费用（万元）	20

如审计范围、内容变更等，提请股东大会授权公司管理层根据实际审计范围

和内容确定最终审计费用。

公司上一期（2023 年度）审计费用 104.95 万元，本期审计费用较上一期增加 1.00%。

## 二、拟聘请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

公司原审计机构立信自 2016 年起担任公司审计机构，已连续 8 年为公司提供审计服务，在此期间，立信恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托的相关工作，从专业角度维护公司和股东合法权益。2023 年度，立信对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

鉴于公司原审计机构立信在执行完 2023 年度审计工作后，连续为公司提供审计服务已满 8 年，为保证审计工作的独立性和客观性，按照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等有关规定，公司采用公开比选方式确定 2024 年度审计机构；经综合评审，公司拟聘请司农为公司 2024 年度审计机构，聘期一年。

### （三）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事前沟通，前后任会计师事务所对变更事宜无异议。由于本事项尚须提交股东大会审议，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——前任注册会计师和现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、拟聘请会计师事务所履行的程序

### （一）审计委员会审议意见

公司第二届董事会审计委员会第十九次会议以 3 票同意，0 票反对，0 票弃权的表决结果审议通过了《关于拟聘请会计师事务所的议案》，公司董事会审计委员会对司农有关资料进行了查阅及审核，认为公司变更会计师事务所的理由充分、恰当，司农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，能够较好满足公司建立健全内部控制以及财务审计工作的要

求。

综上，公司董事会审计委员会同意聘请司农为公司 2024 年度审计机构，并将该事项提请公司第二届董事会第二十五次会议审议。

（二）董事会对议案审议和表决情况

公司第二届董事会第二十五次会议以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权的表决结果审议通过了《关于拟聘请会计师事务所的议案》，同意聘请司农为公司 2024 年度审计机构。

（三）监事会对议案审议和表决情况

公司第二届监事会第二十三次会议以 5 票同意，0 票反对，0 票弃权的表决结果审议通过了《关于拟聘请会计师事务所的议案》，同意聘请司农为公司 2024 年度审计机构。

（四）生效日期

本次聘请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）公司第二届董事会第二十五次会议决议；
- （二）公司第二届监事会第二十三次会议决议；
- （三）公司第二届董事会审计委员会第十八次会议决议；
- （四）公司第二届董事会审计委员会第十九次会议决议；
- （五）会计师事务所关于基本情况的说明；

特此公告。

广州地铁设计研究院股份有限公司

董 事 会

2024 年 10 月 15 日