

证券代码：002705

证券简称：新宝股份

公告编码：（2024）065 号

## 广东新宝电器股份有限公司

### 关于拟变更会计师事务所的公告

广东新宝电器股份有限公司（简称“新宝股份”、“公司”或“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、误导性陈述或者重大遗漏。

#### 特别提示：

1、拟改聘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“天健会计师事务所”）。

原聘任的会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信会计师事务所”）。

2、变更会计师事务所的原因：鉴于立信会计师事务所已连续 14 年为公司提供审计服务，综合考虑公司发展需求、经营管理需要和审计工作需求等情况，为进一步提升公司外部审计工作的独立性和客观性，公司内审部门提议通过更换审计机构来强化公司治理。经公司综合评估及审慎研究，公司拟改聘天健会计师事务所为公司 2024 年度财务审计及内部控制审计机构，聘期为一年。

3、公司董事会审计委员会、董事会对本次变更会计师事务所事项不存在异议。

4、本次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》等相关法律法规及《广东新宝电器股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）、公司《会计师事务所选聘制度》的相关规定。

公司于 2024 年 10 月 28 日召开第七届董事会第五次临时会议，审议通过了《关于变更 2024 年度会计师事务所的议案》，同意改聘天健会计师事务所为公司

2024 年度财务审计及内部控制审计机构，聘任程序符合《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等相关法律法规及《公司章程》、公司《会计师事务所选聘制度》的相关规定。本事项尚需提交公司股东大会审议通过，现将具体情况公告如下：

## 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

天健会计师事务所成立于 2011 年 7 月，是由我国一批资深注册会计师投资创办的全国性大型专业会计中介服务机构，是中国注册会计师行业党委、中国审计准则委员会、中国会计准则委员会、中国证券监督管理委员会股票发行审核委员会的成员单位。天健会计师事务所系由一批资深注册会计师创办的首批具有 A+H 股企业审计资格的全国性大型专业会计审计中介服务机构。注册地址为浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号，首席合伙人为王国海先生。

截至 2023 年末，天健会计师事务所拥有合伙人 238 名、注册会计师 2,272 名、从业人员总数 8,110 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 836 名。

天健会计师事务所 2023 年业务收入（经审计）34.83 亿元，其中审计业务收入 30.99 亿元，证券业务收入 18.40 亿元。

2023 年度天健会计师事务所为 675 家上市公司（含 A、B 股）提供年报审计服务，审计收费 6.63 亿元，同行业上市公司审计客户 52 家。

#### 2、投资者保护能力

截至 2023 年末，天健会计师事务所累计已计提职业风险基金和购买的职业保险累计赔偿限额合计超过 2 亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为 5 亿元，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

天健会计师事务所近三年未因执业行为在相关民事诉讼中被判定需承担民事责任。

#### 3、诚信记录

天健会计师事务所近三年（2021年1月1日至2024年6月30日）因执业行为受到行政处罚3次、监督管理措施15次、自律监管措施9次，未受到刑事处罚和纪律处分。65名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚9人次、监督管理措施38人次、自律监管措施21人次、纪律处分3人次，未受到刑事处罚。

## （二）项目信息

### 1、基本信息

项目	姓名	注册会计师 执业时间	开始从事上市 公司审计时间	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	杨克晶	1996年	1993年	2012年	2024年
签字注册会计师	陈建成	2013年	2010年	2012年	2024年
质量控制复核人	章伟杰	2008年	2007年	2005年	2024年

#### （1）项目合伙人近三年从业情况

姓名：杨克晶

时间	上市公司名称	职务
2022年	炬芯科技股份有限公司	项目合伙人
2022年	广东纳睿雷达科技股份有限公司	项目合伙人
2023年	广东纳睿雷达科技股份有限公司	项目合伙人

#### （2）签字注册会计师近三年从业情况

姓名：陈建成

时间	上市公司名称	职务
2021年	广东纬德信息科技股份有限公司	签字注册会计师
2021年	湖南领湃科技集团股份有限公司	签字注册会计师
2022年	湖南领湃科技集团股份有限公司	签字注册会计师

#### （3）质量控制复核人近三年从业情况

姓名：章伟杰

时间	上市公司名称	职务
2022年、2023年	江苏云意电气股份有限公司	质量控制复核人
2022年、2023年	湖北东田微科技股份有限公司	质量控制复核人

### 2、项目组成员独立性和诚信记录情况

项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人员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、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

### **（三）审计收费**

#### **1、审计费用定价原则**

主要基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度，综合考虑参与工作人员的经验 and 级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。

#### **2、审计费用情况**

2023 年度审计费用合计为人民币 183 万元（不含税），其中年度财务报告审计费用为人民币 148 万元（不含税，含合并及母公司单体报告），内部控制审计费用为人民币 35 万元（不含税）。2024 年度审计费用较上期无变化。

## **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**

立信会计师事务所已连续为公司提供 14 年审计服务，在此期间，立信会计师事务所恪尽职守，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，立信会计师事务所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即立信会计师事务所开展部分 2024 年度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**

鉴于立信会计师事务所已连续 14 年为公司提供审计服务，综合考虑公司发展需求、经营管理需要和审计工作需求等情况，为进一步提升公司外部审计工作

的独立性和客观性，公司内审部门提议通过更换审计机构来强化公司治理。经公司综合评估及审慎研究，公司拟改聘天健会计师事务所为公司 2024 年度财务审计及内部控制审计机构，聘期为一年。

### **（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前后任会计师事务所进行了沟通，前后任会计师事务所已明确知悉本次变更事项并确认无异议。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—前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》和其他相关要求，积极做好沟通及配合工作。

公司对立信会计师事务所及其工作团队为公司提供审计服务期间，勤勉尽责，切实履行应尽职责，并提供良好的服务表示衷心的感谢。

## **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**

公司第七届董事会审计委员会 2024 年第四次会议审议通过了《关于变更 2024 年度会计师事务所的议案》。

董事会审计委员会对拟改聘的天健会计师事务所相关资料进行了查阅及审核，包括但不限于执业资质相关证明文件、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等内容。董事会审计委员会经审核认为：公司变更会计师事务所的理由充分、恰当，天健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，能够较好地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，董事会审计委员会同意改聘天健会计师事务所为公司 2024 年度财务审计及内部控制审计机构，并将该事项提请公司第七届董事会第五次临时会议审议。

### **（二）董事会对议案审议和表决情况**

公司第七届董事会第五次临时次会议审议通过了《关于变更 2024 年度会计师事务所的议案》，董事会同意改聘天健会计师事务所为公司 2024 年度财务审计机构及内部控制审计机构。

### （三）监事会对议案审议和表决情况

公司第七届监事会第五次临时次会议审议通过了《关于变更 2024 年度会计师事务所的议案》，监事会认为：公司变更会计师事务所的理由充分、恰当，天健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，能够较好地满足公司建立健全内部控制以及财务审计工作的要求；董事会履行的改聘审议程序符合有关法律、法规和《公司章程》的相关规定。监事会同意改聘天健会计师事务所为公司 2024 年度财务审计机构及内部控制审计机构。

### （四）生效日期

本次变更会计师事务所事项尚须提交公司 2024 年第三次临时股东大会审议，自公司股东大会审议通过之日起生效。

## 四、备查文件

- 1、《第七届董事会审计委员会 2024 年第四次会议决议》；
- 2、《第七届董事会第五次临时会议决议》；
- 3、《第七届监事会第五次临时会议决议》；
- 4、天健会计师事务所关于其基本情况的说明。

特此公告！

广东新宝电器股份有限公司

董事会

2024 年 10 月 29 日