

证券代码：833873

证券简称：中设咨询

公告编号：2024-088

中设工程咨询（重庆）股份有限公司

拟变更 2024 年度会计师事务所公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

涉及会计师事务所提供的资料、信息，会计师事务所应保证其提供、报送或披露的资料、信息真实、准确、完整，不得有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

重要内容提示：

拟聘任的会计师事务所：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

原聘任的会计师事务所：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

服务及收费情况：天健会计师事务所（特殊普通合伙）已为公司提供 11 年审计服务；上期审计收费 51 万元，本期审计收费 45 万元（含内部控制审计费 5 万元）。

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

公司拟聘任大信会计师事务所（特殊普通合伙）为 2024 年年度的审计机构。

（一）机构信息

1. 基本信息

会计师事务所名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2012 年 3 月 6 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206

首席合伙人：谢泽敏

2023 年度末合伙人数量：160 人

2023 年度末注册会计师人数：971 人

2023 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：超过 500 人

2023 年收入总额（经审计）：15.89 亿元

2023 年审计业务收入（经审计）：13.8 亿元

2023 年证券业务收入（经审计）：4.5 亿元

2023 年上市公司审计客户家数：204 家（含 H 股）

2023 年上市公司审计客户前五大主要行业：

行业序号	行业门类	行业大类
C	制造业	制造业
I	信息传输、软件和信息技术服务业	信息传输、软件和信息技术服务业
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	电力、热力、燃气及水生产和供应业
M	科学研究和技术服务业	科学研究和技术服务业
N	水利、环境和公共设施管理业	水利、环境和公共设施管理业

2023 年上市公司审计收费：2.41 亿元

2023 年本公司同行业上市公司审计客户家数：0 家

2. 投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：>5,000 万元

职业保险累计赔偿限额：>2 亿元

近三年（最近三个完整自然年度及当年）存在执业行为相关民事诉讼，在执业行为相关民事诉讼中存在承担民事责任情况。

近三年（最近三个完整自然年度及当年，下同）因在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：2023 年 12 月 27 日，在涉同济堂证券虚假陈述责任纠纷中，新疆高院二审判决大信在 15% 范围内承担连带清偿责任，截至目前，该系列诉讼生效判决已经全部履行完毕。2023 年 12 月 29 日，在涉昌信农贷证券虚假陈述责任纠纷中，江苏高院二审判决大信在 10% 范围内承担连带赔偿责任，截至目前，该系列诉讼生效判决已经全部履行完毕。

3. 诚信记录

大信会计师事务所(特殊普通合伙)近三年(最近三个完整自然年度及当年)因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 4 次、监督管理措施 18 次、自律监管措施 8 次和纪律处分 2 次。

42 名从业人员近三年(最近三个完整自然年度及当年)因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 8 次、监督管理措施 37 次、自律监管措施 15 次和纪律处分 4 次。

(二) 项目信息

1. 基本信息

拟签字项目合伙人：罗晓龙先生

拥有注册会计师执业资质，具有证券业务服务经验，承办过重庆水务、重庆港九、远达环保、峻岭能源、威诺克、德尔科技等证券业务的审计工作。2015 年取得注册会计师执业资格。2020 年开始从事上市公司审计工作，2014 年开始在大信所执业，2024 年开始为公司提供审计服务。近 3 年，签署了 5 份上市公司审计报告。

拟签字注册会计师：蔡昌宇先生

拥有注册会计师执业资质，具有证券业务服务经验，承办过重庆水务、远达环保、泥腿牧尚等证券业务的审计工作。2019 年取得注册会计师执业资格。2019 年开始从事上市公司审计工作，2017 年开始在大信所执业，2024 年开始为公司提供审计服务。近 3 年，签署了 0 份上市公司审计报告。

项目质量复核人员：付勇先生。

2009 年取得注册会计师执业资格，2015 年开始从事上市公司审计工作，2014 年 12 月开始在大信会计师事务所(特殊普通合伙)执业，2024 年开始为公司提供审计服务。

2. 诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年(最近三个完整自然年度及当年)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

签字项目合伙人、签字注册会计师及质量复核人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，未持有和买卖公司股票，也不存在影响独立性的其他经济利益，定期轮换符合规定。

4. 审计收费

本期 2024 审计收费 45 万元，其中年报审计收费 40 万元，内部控制审计收费 5 万元。

上期 2023 审计收费 51 万元，其中年报审计收费 45 万元，募集资金年度存放与使用情况鉴证报告和非经营性资金占用及其他关联方资金往来请况的专项说明费用 6 万元。

审计收费的定价系综合考虑市场价格、公司的业务规模、会计处理复杂程度等多方面因素，并根据会计师事务所提供审计服务所承担的工作量、所配备的审计工作人员情况以及会计师事务所的收费标准确定的最终审计收费。

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

前任会计师事务所名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

已提供审计服务年限：11 年

上年度审计意见类型：标准无保留意见

不存在已委任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

前任会计师事务所被立案调查

前任会计师事务所主动辞任

前任会计师事务所审计团队加入拟变更的会计师事务所

实际控制人、股东或董事提议或自身发展需要

满足主管部门对会计师事务所轮换的规定

与前任会计师事务所在工作安排、收费、意见等方面存在分歧

其他原因

公司原审计机构天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司提供审计服务的过程中,坚持独立审计原则,客观、公正、公允地反映了公司的财务状况。公司对天健会计师事务所(特殊普通合伙)提供的专业审计工作表示衷心的感谢。

根据公司经营发展及审计业务需要,经公司与天健会计师事务所(特殊普通合伙)友好协商,公司拟更换年度审计服务机构,聘任大信会计师事务所(特殊普通合伙)作为公司2024年度财务报告的审计机构、内部控制的审计机构。

(三) 上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司就更换会计师事务所事宜与天健会计师事务所(特殊普通合伙)进行了友好协商并征得其理解与支持。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) 董事会对议案审议和表决情况

公司于2024年12月12日召开第五届董事会第四次会议,审议通过《关于拟变更会计师事务所的议案》,同意为8票,反对0票,弃权0票。该议案需要提交股东大会审议。

(二) 审计委员会审议意见

公司于2024年12月9日召开第五届董事会审计委员会第三次会议,审议通过《关于拟变更会计师事务所的议案》。表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

董事会审计委员会对公司拟聘任的2024年度审计机构大信会计师事务所

（特殊普通合伙）的专业能力、独立性等情况进行了充分的了解和审查，认为大信会计师事务所（特殊普通合伙）具备专业胜任能力、投资者保护能力、独立性及良好的诚信状况，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司审计工作的要求，同意聘任大信会计师事务所（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，并同意将本议案提交公司董事会审议。

（三）生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议。

四、备查文件目录

- （一）《中设工程咨询（重庆）股份有限公司第五届董事会第四次会议决议》；
- （二）《中设工程咨询（重庆）股份有限公司第五届董事会审计委员会第三次会议决议》。

中设工程咨询（重庆）股份有限公司

董事会

2024年12月12日