

中电电机股份有限公司

变更会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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责任。

重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚会计师事务所”）
- 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“天健会计师事务所”）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：鉴于天健会计师事务所已连续多年为中电电机股份有限公司（以下简称“公司”）提供审计服务，为更好地保证公司审计工作的独立性与客观性，并综合考虑公司业务发展和审计工作需求等情况，按照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《公司章程》等有关规定，经综合评估及审慎研究，公司拟聘任容诚会计师事务所为公司 2025 年度财务报告和内部控制审计机构。公司已就本次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。

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1.基本信息

事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）		
成立日期	2013 年 12 月 10 日	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢 10 层 1001-1 至 1001-26		
首席合伙人	刘维	上年末合伙人数量	196 人
上年末执业人员数量	注册会计师		1,549 人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		781 人
2024 年（经审	业务收入总额	25.10 亿元	

计) 业务收入	审计业务收入	23.49 亿元	
	证券业务收入	12.38 亿元	
2024 年上市公司(含 A、B 股) 审计情况	客户家数	518 家	
	审计收费总额	6.20 亿元	
	涉及主要行业	制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业、科学研究和技术服务业、建筑业、水利、环境和公共设施管理业等多个行业	
	本公司同行业上市公司审计客户家数		383

2.投资者保护能力

容诚会计师事务所已购买注册会计师职业责任保险,职业保险累计赔偿限额不低于 2 亿元,职业保险购买符合相关规定。

近三年在执行行为涉诉并承担民事责任的案件情况:

2023 年 9 月 21 日,北京金融法院就乐视网信息技术(北京)股份有限公司(以下简称“乐视网”)证券虚假陈述责任纠纷案[(2021)京 74 民初 111 号]作出判决,判决华普天健咨询(北京)有限公司(以下简称“华普天健咨询”)和容诚会计师事务所共同就 2011 年 3 月 17 日(含)之后曾买入过乐视网股票的原告投资者的损失,在 1%范围内与被告乐视网承担连带赔偿责任。华普天健咨询及容诚会计师事务所收到判决后已提起上诉,截至目前,本案尚在二审诉讼程序中。

3.诚信记录

容诚会计师事务所近三年(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 1 次、监督管理措施 15 次、自律监管措施 9 次、纪律处分 3 次、自律处分 1 次。

82 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 4 次(共 2 个项目)、监督管理措施 24 次、自律监管措施 7 次、纪律处分 7 次、自律处分 1 次。

(二) 项目信息

1. 基本信息

项目合伙人:洪志国,2016 年成为中国注册会计师,2011 年开始从事上市公司审计业务,2011 年开始在容诚会计师事务所执业;近三年签署过瑞可达、喜悦智行等多家上市公司审计报告。

项目签字注册会计师:毛邦威,2021 年成为中国注册会计师,2012 年开始从事上市公司审计业务,2012 年开始在容诚会计师事务所执业;近三年签署过

铜陵有色、铜冠铜箔、恒源煤电等多家上市公司审计报告。

舒瑜，2020 年成为中国注册会计师，2021 年开始从事上市公司审计工作，2021 年开始在容诚会计师事务所执业；近三年未签署过上市公司审计报告。

项目质量复核人：

陈泽丰，2020 年成为中国注册会计师，2012 年开始从事上市公司审计工作，2024 年开始在容诚会计师事务所执业；近三年签署或复核过 TCL 科技、赛象科技等多家上市公司审计报告。

2. 诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人员近三年未曾因执业行为受到刑事处罚，行政处罚、监督管理措施和自律监管措施、纪律处分。

3. 独立性

容诚会计师事务所及上述人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》和《中国注册会计师独立性准则第 1 号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》的情形。

4. 审计收费

审计收费定价原则：根据公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据公司年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及事务所的收费标准确定最终的审计收费。

2025 年度容诚会计师事务所为公司提供财务报告审计和内控审计的费用合计 50 万元人民币。2025 年度审计费用较上一期审计费用无变化。

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情况

前任会计师事务所为天健会计师事务所，为公司连续多年提供年审审计服务，上年度为公司出具了标准的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的原因

鉴于天健会计师事务所已连续多年为公司提供审计服务，为更好地保证审计工作的独立性与客观性，并综合考虑公司业务发展和审计工作需求等情况，按照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《公司章程》等有关规定，经综合评估及审慎研究，公司拟变更会计师事务所，聘任容诚会计师事务所为公

司 2025 年度财务报告及内部控制审计机构。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就本次变更会计师事务所事项与前后任会计师事务所进行充分沟通，前后任会计师事务所均已明确知悉本事项且对本次变更无异议。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》的要求和其他相关规定，积极做好沟通及配合工作。

二、续聘会计事务所履行的程序

（一）审计委员会审核意见

经对容诚会计师事务所（特殊普通合伙）的执业情况、专业资质、诚信状况等进行了充分了解，认为其专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况符合相关要求；公司变更会计师事务所的理由充分、恰当。同意聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2025 年财务报告审计机构和内部控制审计机构，并提交公司董事会审议。

（二）董事会的审议和表决情况

公司于 2025 年 10 月 30 日召开第六届董事会第五次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，表决情况为：同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。公司董事会同意聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度财务报告和内部控制审计机构，并同意将该议案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。

特此公告。

中电电机股份有限公司董事会

2025 年 10 月 31 日