

深圳市兆新能源股份有限公司 关于聘任2025年度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内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

1、中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴华所”）对公司 2024 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告（中兴华审字（2025）第 410048 号）

2、拟聘任的会计师事务所名称：广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）

3、原聘任的会计师事务所名称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

4、变更会计师事务所的简要原因：原年度审计机构中兴华所已连续为公司提供五年审计服务，为保证公司审计工作的独立性、客观性、公允性，公司按照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等相关规定，履行相应的选聘程序。

根据遴选结果，广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“司农事务所”）综合评分位列第一名。司农事务所具备证券从业资格和为上市公司提供审计服务的经验与能力。综合考虑会计师事务所情况、公司业务发展和年度审计的需要，公司拟聘任司农事务所为公司 2025 年度审计机构。公司已就本次变更会计师事务所事项与中兴华所进行了事先沟通，中兴华所知悉本次变更事项并确认无异议。

5、本次变更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》等有关法律法规规定，公司审计委员会、董事会对本次变更会计师事务所事项均不存在异议，该事项尚须提交公司股东大会审议。

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

机构名称：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

企业类型：特殊普通合伙企业

注册地址：广东省广州市南沙区南沙街兴沙路 6 号 704 房-2

首席合伙人：吉争雄

2、人员信息

截至 2024 年 12 月 31 日，司农会计师事务所从业人员 346 人，合伙人 32 人，注册会计师 148 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 73 人。

3、业务规模

2024 年度，司农会计师事务所收入总额为人民币 12,253.49 万元，其中审计业务收入为 10,500.08 万元、证券业务收入为 6,619.61 万元。2024 年度，司农会计师事务所上市公司审计客户家数为 36 家，主要行业有：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；采矿业等多个行业。

4、投资者保护能力

截至 2024 年 12 月 31 日，司农事务所已提取职业风险基金 773.38 万元，购买的职业保险累计赔偿限额为人民币 5,000 万元，符合相关规定，能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。司农会计师事务所从成立至今没有发生民事诉讼而需承担民事责任的情况。

5、诚信记录

司农事务所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 13 人次。

（二）项目信息

1、基本信息

项目合伙人及签字注册会计师：周锋，注册会计师，自 2008 年起从事审计工作，从事证券服务业务超过 15 年，先后为翔鹭钨业、好太太等公司提供年度审计和专项审计服务，具备相应专业胜任能力。

项目签字注册会计师：马钟宏，注册会计师，自 2016 年从事审计工作，从事证券服务业务 9 年，先后为翔鹭钨业等公司提供年度审计及内控审计服务，具备相应专业胜任能力。

项目质量控制复核人：姚静，注册会计师，2000 年取得注册会计师资格，2000 年起从事上市公司审计，目前任职事务所项目质量复核岗位，负责过多个上市公司审计业务项目的质量复核，具备相应的专业胜任能力。

2、诚信记录

拟签字项目合伙人周锋近三年受到行政监管措施两次，除此之外未因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、自律监管措施和纪律处分、未被立案调查。

拟签字注册会计师马钟宏最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。

项目质量控制复核人姚静最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。

具体情况详见下表：

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	周锋	2022 年 4 月 1 日	行政监管措施	广东证监局	在执行松炀资源 2019 年财务报表审计过程中存在对其他非流动资产核查程序执行不到位等问题被出具警示函
2	周锋	2022 年 11 月 22 日	行政监管措施	广东证监局	在执行星辉娱乐 2020 年财务报表审计过程中审计期后事项程序不到位等问题被出具警示函

3、独立性

司农事务所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等不存在违反《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

本期审计费用为 80 万元（含内部控制审计费用 10 万元），系按照司农事务所提供审计服务所需工作人日数和每个工作人日收费标准收取服务费用。工作人日数根据审计服务的性质、繁简程度等确定；每个工作人日收费标准根据执业人员专业技能水平等分别确定。

上期审计费用 80 万元，本期审计费用较上期审计费用一致。

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

公司前任审计机构中兴华所已连续为公司提供五年审计服务，对公司 2024 年度出

具了标准无保留意见的审计报告。截至目前，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形。

（二）拟变更会计师事务所的原因

为保证公司审计工作的独立性、客观性、公允性，公司按照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等相关规定，履行相应的选聘程序。综合考虑会计师事务所情况、公司业务发展和年度审计的需要，公司拟聘任司农事务所为公司 2025 年度审计机构。

（三）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宜与前后任会计师事务所进行了充分沟通，各方均已明确知悉本次变更事项并表示无异议。中兴华所、司农事务所将按照《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》等有关规定，做好沟通与配合工作。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

公司董事会审计委员会在核查了司农事务所的基本情况、资格证照和诚信记录等相关信息后，认为司农事务所诚信状况良好，具有符合《证券法》规定的相关业务执业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验和足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，能够满足公司年度审计工作的要求。综合考虑会计师事务所情况、公司业务发展和年度审计的需要，审计委员会同意向公司董事会提议聘任司农事务所为公司 2025 年度审计机构，聘期一年，本期审计费用为 80 万元（含内部控制审计费用 10 万元）。

（二）董事会及监事会审议情况

公司第七届董事会第十次会议和第七届监事会第九次会议均全票审议通过了《关于聘任 2025 年度会计师事务所的议案》，同意聘任广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度审计机构，聘用期自公司股东大会审议通过之日起生效，聘期一年，本议案尚需提交公司股东大会审议。

（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，并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第六次会议；

- 2、第七届董事会第十次会议决议；
- 3、第七届监事会第九次会议决议；
- 4、司农事务所基本资料。

特此公告。

深圳市兆新能源股份有限公司董事会

2025年11月14日