

证券代码：603029

证券简称：天鹅股份

公告编号：临 2024-027

## 山东天鹅棉业机械股份有限公司

### 关于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法律责任。

#### 重要内容提示：

● 拟聘任的会计师事务所名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）  
（以下简称“中审众环”）

● 原聘任的会计师事务所名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）  
（以下简称“信永中和”）

● 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：信永中和已连续为公司提供审计服务11年，根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》有关规定及实际控制人、控股股东有关会计师事务所轮换的要求，公司拟聘任中审众环为公司2024年度财务报表及内控审计机构，聘期一年。公司就本次变更会计师事务所事宜，与前任会计师事务所进行了充分沟通，公司与信永中和在审计工作安排、收费、意见方面不存在分歧。

#### 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

名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：中审众环始创于 1987 年，是全国首批取得国家批准具有从事证券、期货相关业务资格及金融业务审计资格的大型会计师事务所之一。根据财政部、证监会发布的从事证券服务业务会计师事务所备案名单，中审众环具备股份有限公司发行股份、债券审计机构的资格。2013 年 11 月，按照国家财政部等有关要求转制为特殊普通合伙制。

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路 166 号长江产业大厦 17-18 层

首席合伙人：石文先

截至 2023 年 12 月 31 日，中审众环合伙人 216 人，注册会计师 1,244 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 716 人。中审众环 2023 年度经审计的收入总额 215,466.65 万元，其中审计业务收入 185,127.83 万元，证券业务收入 56,747.98 万元。2023 年度上市公司年报审计客户 201 家，主要行业包括制造业，批发和零售业，房地产业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，农、林、牧、渔业，信息传输、软件和信息技术服务业，采矿业，文化、体育和娱乐业等，审计收费总额 26,115.39 万元，其中本公司同行业上市公司审计客户 118 家。

## 2、投资者保护能力

中审众环每年均按业务收入规模购买职业责任保险，并补充计提职业风险金，购买的职业保险累计赔偿限额 8 亿元，目前尚未使用，可以承担审计失败导致的民事赔偿责任。

## 3、诚信记录

中审众环最近 3 年未受到刑事处罚，最近 3 年因执业行为受到行政处罚 1 次、自律监管措施 1 次，纪律处分 1 次，最近 3 年因执业行为受到监督管理措施 11 次；从业执业人员在中审众环执业最近 3 年因执业行为受到刑事处罚 0 次，29 名从业执业人员受到行政处罚 6 人次、自律监管措施 2 人次、纪律处分 4 人次、行政监管措施 24 人次。

## （二）项目信息

### 1、基本信息

拟签字项目合伙人：范桂铭，2009 年成为中国注册会计师，2008 年起开始从事上市公司审计，2008 年起开始在中审众环执业。2024 年拟开始为本公司提供审计服务。最近 3 年签署 4 家上市公司审计报告。

拟签字注册会计师：陈刚，2003 年成为中国注册会计师，2003 年起开始从事上市公司审计，2003 年起开始在中审众环执业，2024 年拟开始为本公司提供审计服务。最近 3 年签署 6 家上市公司审计报告。

拟签字注册会计师：郭金萍，2022年成为中国注册会计师，2017年起开始从事上市公司审计，2022年起开始在中审众环执业。2024年拟开始为本公司提供审计服务。最近3年签署4家新三板挂牌公司审计报告。

拟担任质量复核合伙人：刘波，2001年成为中国注册会计师，2018年起开始从事上市公司审计，2016年起开始在中审众环执业，2024年拟开始为本公司提供审计服务。最近3年复核0家上市公司审计报告，4家新三板挂牌公司审计报告。

## 2、诚信记录

上述人员近三年未发现其存在不良诚信记录，无因执业行为受到刑事处罚的情况，未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，未受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

## 3、独立性

中审众环及项目合伙人范桂铭、签字注册会计师陈刚、郭金萍，项目质量控制复核人刘波等从业人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

## 4、审计收费

公司通过竞争性磋商方式选聘审计机构，中审众环的审计服务收费根据招标文件的审计服务要求、预计工作量及各级别员工投入的工时等因素确定。2024年度审计费用为人民币63.90万元（不含税），其中财务报告审计费用46.83万元，内部控制审计费用17.07万元；较2023年度审计费用减少8.71%。

## 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

前任会计师事务所信永中和已连续为公司提供审计服务11年，对公司2023年度财务报告和2023年度内部控制评价报告均出具了标准无保留意见的审计意见。受聘期间，信永中和会计师事务所恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，全面完成了审计相关工作，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。公司对信永中和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。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**

信永中和已连续多年为公司提供审计服务，根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》有关规定及实际控制人、控股股东有关会计师事务所轮换的相关要求，并综合考虑公司审计服务的需求，公司拟聘任中审众环为公司2024年度审计机构，负责公司财务和内部控制审计服务，聘期一年。

## **（三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况**

公司就本次变更会计师事务所事宜，与前任会计师事务所进行了充分沟通，公司与信永中和在审计工作安排、收费、意见方面不存在分歧。因变更会计师事务所相关事项尚需提交公司股东大会审议，前、后任会计师事务所将根据《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》有关要求，做好有关沟通及配合工作。

## **三、拟变更会计事务所履行的程序**

### **（一）审计委员会审核意见**

公司董事会审计委员会审核了中审众环的执业资质、业务规模、人力及相关资源配备、人员信息等资料，对其专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况及独立性等情况进行评价，认为中审众环具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，具备投资者保护能力，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，符合公司选聘事务所的相关要求，本次变更会计师事务所理由恰当。因此，同意聘任中审众环为公司2024年度审计机构，负责财务和内部控制审计服务，并将该议案提交公司董事会审议。

### **（二）董事会审议和表决情况**

公司于2024年11月29日召开第七届董事会第八次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘请中审众环为公司2024年度财务审计机构和内部控制审计机构。表决情况为：7票同意，0票反对，0票弃权。

### **（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。

特此公告。

山东天鹅棉业机械股份有限公司董事会

2024年11月30日