

证券代码：839273

证券简称：一致魔芋

公告编号：2023-114

## 湖北一致魔芋生物科技股份有限公司拟变更会计师事务所公告

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。

### 一、拟聘任会计师事务所的基本情况

公司拟聘任中汇会计师事务所(特殊普通合伙)为 2023 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：中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013 年 12 月 19 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：杭州市江干区新业路 8 号华联时代大厦 A 幢 601 室

首席合伙人：余强

2022 年度末合伙人数量：91 人

2022 年度末注册会计师人数：624 人

2022 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：236 人

2022 年收入总额（经审计）：102,896 万元

2022 年审计业务收入（经审计）：94,453 万元

2022 年证券业务收入（经审计）：52,115 万元

2022 年上市公司审计客户家数：159 家

2022 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
------	------	------

35	制造业	专用设备制造业
65	信息传输、软件和信息技术服务业	软件和信息技术服务业
38	制造业	电气机械及器材制造业
39	制造业	计算机、通信和其他电子设备制造业
27	制造业	医药制造业

2022 年上市公司审计收费：13,684 万元

2022 年本公司同行业上市公司审计客户家数：2 家

## 2. 投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：0 万元

职业保险累计赔偿限额：10000 万元

近三年（最近三个完整自然年度及当年）不存在执业行为相关民事诉讼。

中汇会计师事务所近三年在已审结的与执业行为相关的民事诉讼中均无需承担民事责任赔付。

## 3. 诚信记录

中汇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 0 次、监督管理措施 6 次、自律监管措施 1 次和纪律处分 0 次。19 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 1 次、监督管理措施 6 次、自律监管措施 3 次和纪律处分 0 次。

会计师事务所从业人员不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施、自律监管措施及纪律处分的情况。

### （二）项目信息

#### 1. 基本信息

项目合伙人：洪焯，2013 年成为注册会计师，2011 年开始从事上市公司审

计，2019年10月开始在本所执业，2023年开始为本公司提供审计服务，近三年签署或复核超过10家上市公司审计报告。

签字注册会计师：徐庆平，2007年成为注册会计师，2014年开始从事上市公司审计工作，2023年8月开始在中汇所执业，2023年开始为公司提供审计服务，近三年签署及复核过3家上市公司审计报告。

项目质量控制复核人：王其超，2001年成为注册会计师，1999年开始从事上市公司审计，2009年7月开始在本所执业，近三年签署或复核过超过15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、项目质量控制复核人近三年（最近三个完整自然年度及当年）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。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	洪烨	2022年1月5日	监督管理措施	中国证监会江苏监管局	对在苏州中来光伏新材料股份有限公司2019年至2020年年报审计项目中存在的业务承接程序不当、户用赊销电站业务相关程序执行不到位及存货监盘程序执行不当等问题采取出具警示函的监管措施。

## 3. 独立性

中汇会计师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不存在可能影响独立性的情形。

## 4. 审计收费

本期2023审计收费38万元，其中年报审计收费38万元。

上期2022审计收费45万元，其中年报审计收费45万元。

审计收费定价原则：根据本单位（本公司）的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据本单位（本公司）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。

## 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：4年

上年度审计意见类型：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

根据公司经营发展及审计业务需要，经与天健会计师事务所（特殊普通合伙）友好协商，公司拟改聘中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度财务报告审计机构。

### （三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就变更会计师事务所事宜与前任事务所进行了充分沟通，前任会计师事务所对变更事宜无异议。天健会计师事务所（特殊普通合伙）在执业过程中勤勉尽责，公允独立地发表审计意见，客观、公正、准确地反映公司财务报表及内控情况，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。

### 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 2023 年 12 月 4 日召开第三届董事会第十次会议，审议通过《关于拟变更会计师事务所的议案》。同意聘任中汇会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司审计机构，聘期一年。表决结果：9 票同意，0 票反对，0 票弃权。本议案尚需提交股东大会审议。

#### （二）审计委员会履职情况

公司于 2023 年 11 月 29 日召开第三届董事会审计委员会 2023 年第一次临时会议，审议通过《关于拟变更会计师事务所的议案》，审计委员会一致认为：中汇会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货相关业务执业资格，具备为公司提供审计服务的经验与能力，具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，能够为公司提供准确、公正的审计服务。

#### （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）《湖北一致魔芋生物科技股份有限公司第三届董事会第十次会议决议》；

（二）《湖北一致魔芋生物科技股份有限公司第三届监事会第八次会议决议》。

湖北一致魔芋生物科技股份有限公司

董事会

2023 年 12 月 6 日