

中国西电电气股份有限公司 变更财务审计会计师事务所公告

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：立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）

● 原聘任的会计师事务所名称：普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“普华永道”）

● 鉴于普华永道已经连续 6 年担任本公司财务审计机构，为确保审计工作的独立性和客观性，更好地维护全体股东和债权人的合法权益，公司对财务审计机构进行了公开选聘，经综合评议，拟聘任立信为公司 2021 年度财务审计会计师事务所。原聘任的会计师事务所普华永道未提出异议。

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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 1927 年在上海创建，1986 年复办，2010 年完成特殊普通合伙制会计师事务所改制，注册地址为上海市，首席合伙人为朱建弟先生。

截至 2020 年末，立信拥有合伙人 232 名、注册会计师 2323 名、从业人员总数 9114 名，立信的注册会计师和从业人员均从事过证券服务业务。

立信 2020 年度业务收入（经审计）41.06 亿元，其中审计业务收入 34.31 亿元，证券业务收入 13.57 亿元。

2020 年度立信为 576 家上市公司提供年报审计服务，同行业上市公司审计客户 29 家。

2. 投资者保护能力

截至 2020 年末，立信已提取职业风险基金 1.29 亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为 12.5 亿元，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

3. 诚信记录

立信近三年因执业行为受到刑事处罚无、行政处罚 4 次、监督管理措施 26 次、自律监管措施无、纪律处分 3 次，涉及从业人员 62 名。

（二）项目信息

1. 基本信息

项目	姓名	注册会计师 执业时间	开始从事上市 公司审计时间	开始在本所 执业时间	开始为本公司提 供审计服务时间
项目合伙人	郭顺玺	2008 年	2007 年	2012 年	2021 年
签字注册会 计师	孙念韶	2017 年	2015 年	2017 年	2021 年
质量控制复 核人	李振	2003 年	2007 年	2019 年	2021 年

（1）项目合伙人近三年从业情况：

姓名：郭顺玺

时间	上市公司名称	职务
2020 年度	天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司	项目合伙人
2020 年度	保利联合化工控股集团股份有限公司	质量控制复核人
2020 年度	中国化学工程股份有限公司	项目合伙人
2020 年度	东华工程科技股份有限公司	项目合伙人
2020 年度	唐山汇中仪表股份有限公司	项目合伙人
2020 年度	中国建材检验认证集团股份有限公司	项目合伙人
2019 年度	内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司	项目合伙人
2019 年度	北京拓尔思信息技术股份有限公司	项目合伙人
2019 年度	中国化学工程股份有限公司	项目合伙人
2019 年度	东华工程科技股份有限公司	项目合伙人
2019 年度	中国建材检验认证集团股份有限公司	项目合伙人
2018 年度	中国化学工程股份有限公司	签字注册会计师

郭顺玺，中国注册会计师，合伙人。2007 年起专职就职于会计师事务所从事审计业务，曾负责多家中央企业、上市公司审计或复核工作。具有证券服务从业经验，2012 年加入立信，未在其他单位兼职。

(2) 签字注册会计师近三年从业情况：

姓名：孙念韶

时间	上市公司名称	职务
2018-2020 年度	汇中仪表股份有限公司	签字注册会计师
2018 年度	东方电气股份有限公司	签字注册会计师

孙念韶，中国注册会计师，业务合伙人。2014 年起专职就职于会计师事务所从事审计业务，曾负责多家中央企业、上市公司的审计工作。具有证券服务从业经验，2015 年加入立信，未在其他单位兼职。

(3) 质量控制复核人近三年从业情况：

姓名：李振

时间	上市公司名称	职务
2020 年度	中建环能科技股份有限公司	签字合伙人
2019 年度	天津瑞普生物技术股份有限公司	签字合伙人
2019 年度	中建环能科技股份有限公司	签字合伙人

李振，中国注册会计师，权益合伙人。2001 年起专职就职于会计师事务所从事审计业务，曾负责多家中央企业、上市公司审计或复核工作。具有证券服务从业经验，2019 年加入立信，未在其他单位兼职。

2. 项目组成员独立性和诚信记录情况

项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

上述人员最近三年没有不良记录。

3. 审计收费

公司 2020 年度财务审计费用 415.50 万元（含税）。2021 年，根据市场行情，结合公司实际情况确定审计费用 260.00 万元（含税），较上年度下降 37.42%。

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	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
前任会计师事务所已提供审计服务年限	6 年
2020 年度审计意见类型	标准无保留意见

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

鉴于普华永道已经连续 6 年担任本公司财务审计机构，为确保审计工作的独立性和客观性，更好地维护全体股东和债权人的合法权益，公司对财务审计机构进行了公开选聘，经综合评议，拟聘任立信为公司 2021 年度财务审计机构。原聘任的财务审计机构普华永道未提出异议。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司就变更财务审计机构事项与普华永道进行了沟通，双方对此无异议。经公司同意，根据《中国注册会计师审计准则 1153 号-前任注册会计师与后任注册会计师的沟通》的规定，立信就公司拟聘任其担任 2021 年度财务审计机构与普华永道进行了沟通，未发现可能导致其不能接受公司聘任的事项。

三、拟变更会计事务所履行的程序

（一）审计委员会的履职情况

2021 年 8 月 23 日，公司第三届董事会审计及关联交易控制委员会第十次会议审议通过了《关于聘请 2021 年度财务审计会计师事务所的议案》，认为：立信提供的审计方案设计、项目业绩、人员配置保障、审计质量控制及项目报价等相对最为符合公司财务审计的需要，我们认为立信也具有专业胜任能力和投资者保护能力，独立性和诚信状况良好，同意公司聘任立信为公司 2021 年度财务审计的审计机构。

（二）独立董事的事前认可情况和独立意见

公司独立董事对该事项进行了事前认可，并发表了独立意见，认为：立信具有多年上市公司审计服务经验，能够满足公司财务审计工作要求，具备相应的执业资质及胜任能力；公司

选聘会计师事务所并确定其报酬的审议程序符合法律、法规和《公司章程》的有关规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形；我们同意公司聘任立信为公司 2021 年度财务审计的审计机构。

（三）董事会的审议和表决情况

2021 年 8 月 25 日，公司第三届董事会第三十二次会议审议通过了《关于聘请 2021 年度财务审计会计师事务所的议案》，表决结果为同意 7 票，反对 0 票，弃权 0 票。

（四）生效日期

本次聘任财务审计会计师事务所事项尚需提交公司 2021 年第一次临时股东大会审议，并自股东大会审议通过之日起生效。特此公告。

中国西电电气股份有限公司董事会

2021 年 8 月 27 日