



安徽海螺水泥股份有限公司

Anhui Conch Cement Company Limited

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：**安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“安永华明”）、安永会计师事务所（以下简称“安永香港”）
- **原聘任的会计师事务所名称：**毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“毕马威华振”）、毕马威会计师事务所（以下简称“毕马威香港”）
- **变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：**在执行完 2023 年度审计工作后，安徽海螺水泥股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原聘任的会计师事务所已连续 18 年为本公司提供审计服务，达到中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）、国务院国有资产监督管理委员会（以下简称“国资委”）及中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》规定的连续聘用会计师事务所最长年限。2024 年度，本公司须变更会计师事务所。本公司已就变更会计师事务所事宜与原聘任的会计师事务所分别进行了充分沟通，原聘任的会计师事务所对变更事宜均无异议。

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

- 1、国内会计师事务所：安永华明

（1）基本信息

安永华明于 1992 年 9 月成立，2012 年 8 月完成本土化转制，从一家中外合作的有限责任制事务所转制为特殊普通合伙制事务所。安永华明总部设在北京，注册地址为北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 17 层 01-12 室。

安永华明首席合伙人为毛鞍宁先生。截至 2022 年末，安永华明拥有合伙人 229 人，执业注册会计师 1818 人，其中拥有证券相关业务服务经验的执业注册会计师超过 1500 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过 400 人。

安永华明 2022 年度业务总收入人民币 59.06 亿元，其中，审计业务收入人民币 56.69 亿元（含证券业务收入人民币 24.97 亿元）。2022 年度 A 股上市公司年报审计客户共计 137 家，收费总额人民币 8.96 亿元。这些上市公司主要行业涉及制造业、金融业、批发和零售业、采矿业、房地产业、信息传输、软件和信息技术服务业等，其中本公司同行业上市公司审计客户为 70 家。

（2）投资者保护能力

安永华明具有良好的投资者保护能力，已按照相关法律法规要求计提职业风险基金和购买职业保险，保险涵盖北京总所和全部分所。已计提的职业风险基金和已购买的职业保险累计赔偿限额之和超过人民币 2 亿元。安永华明近三年不存在任何因与执业行为相关的民事诉讼而需承担民事责任的情况。

（3）诚信记录

安永华明及从业人员近三年没有因执业行为受到任何刑事处罚、行政处罚，以及行业协会等自律组织的自律监管措施和纪律处分。曾两次收到证券监督管理机构出具警示函措施的决定，涉及从业人员十三人。前述出具警示函的决定属监督管理措施，并非行政处罚。曾一次收到深圳证券交易所对本所的两名从业人员出具书面警示的自律监管措施，亦不涉及处罚。根据相关法律法规的规定，前述监督管理措施和自律监管措施不影响安永华明继续承接或执行证券服务业务和其他业务。

2、国际会计师事务所：安永香港

安永香港为一家根据香港法律设立的合伙制事务所，由其合伙人全资拥有。安永香港自 1976 年起在香港提供审计、税务和咨询等专业服务，为众多香港上市公司

提供审计服务，包括银行、保险、证券等金融机构。安永香港自成立之日起即为安永全球网络的成员，与安永华明一样是独立的法律实体。

自 2019 年 10 月 1 日起，安永香港根据香港《财务汇报局条例》注册为公众利益实体核数师。此外，安永香港经中华人民共和国财政部批准取得在中国内地临时执行审计业务许可证，并是在美国公众公司会计监督委员会(US PCAOB)和日本金融厅(Japanese Financial Services Authority)注册从事相关审计业务的会计师事务所。安永香港按照相关法律法规要求每年购买职业保险。

自 2020 年起，香港财务汇报局对作为公众利益实体核数师的安永香港每年进行检查，而在此之前则由香港会计师公会每年对安永香港进行同类的独立检查。最近三年的执业质量检查并未发现任何对安永香港的审计业务有重大影响的事项。

(二) 项目信息

1、基本信息

本项目的合伙人及国内准则审计报告的签字注册会计师为孟冬先生，于 1998 年成为注册会计师、中国注册会计师协会资深会员，1996 年开始从事上市公司审计、2005 年开始在安永华明执业、拟于 2024 年开始为本公司提供审计服务；近三年签署/复核 11 家上市公司年报/内控审计，涉及的行业包括水泥建材、汽车、半导体、交通运输（航空和港口）和房地产等诸多行业。

本项目国内准则审计报告的另一签字注册会计师为何兆烽先生，于 2000 年成为注册会计师、1992 年开始从事上市公司审计、2002 年开始在安永华明执业、拟于 2024 年开始为本公司提供审计服务；近三年签署/复核 1 家上市公司年报/内控审计，涉及的行业包括医药制造业。

本项目的质量控制复核人为费凡先生，于 2001 年成为注册会计师、1999 年开始从事上市公司审计、2007 年开始在安永华明执业、拟于 2024 年开始为本公司提供审计服务；近三年签署/复核 1 家上市公司年报/内控审计，涉及的行业包括医药制造业。

2、诚信记录

上述项目合伙人、质量控制复核人、拟签字注册会计师近三年不存在因执业行

为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，或受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

3、独立性

安永华明、安永香港及上述项目合伙人、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

2024 年度审计服务收费是按照审计工作量及公允合理的原则，通过邀请招标确定，较 2023 年度有所下降。2024 年度审计收费为人民币 496 万元（其中年报审计费用为人民币 432 万元，内部控制审计费用为人民币 64 万元），较 2023 年度审计费用减少人民币 124 万元。

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

本公司自 2006 年起聘请毕马威华振和毕马威香港为本公司提供审计服务。在执行完 2023 年度审计工作后，毕马威华振和毕马威香港为本公司连续提供审计服务的年限将满 18 年。毕马威华振和毕马威香港对本公司 2022 年度财务报告进行审计并分别出具了标准无保留意见的审计报告。本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

在执行完本公司 2023 年度审计工作后，本公司原聘任的会计师事务所已连续 18 年为本公司提供审计服务，达到财政部、国资委及证监会《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》规定的连续聘用会计师事务所最长年限，本公司应当于 2024 年度变更会计师事务所。

（三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

本公司已就变更会计师事务所有关事宜与原聘任会计师事务所分别进行了充分沟通，原聘任会计师事务所均对变更事宜无异议，且截至本公告日，不存在与变更

会计师事务所相关的其他事项需要提请股东注意。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》和其他有关要求，积极做好沟通及配合工作。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）董事会审核委员会意见

根据有关法律法规及公司制度要求，本公司董事会审核委员会对本次会计师事务所选聘工作方案予以指导，对会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了审核，认为安永华明和安永香港具备应有的执业资质、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和良好的诚信状况，能够满足公司审计工作需求，公司变更会计师事务所的理由充分、恰当，会计师事务所选聘工作公开、公平、公正，不存在损害公司及股东利益的情形，同意聘任安永华明为本公司 2024 年度国内财务审计师和内控审计师，聘任安永香港为本公司 2024 年度国际财务审计师，并同意提交董事会审议。

（二）独立董事意见

公司独立董事对聘任 2024 年度会计师事务所事项发表了事前认可意见：安永华明和安永香港具备应有的执业资质、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和良好的诚信状况，能够满足公司审计工作需求，因此同意将拟同意聘任安永华明作为本公司 2024 年度国内财务审计师和内控审计师、安永香港为本公司 2024 年度国际财务审计师的议案提交董事会审议。

公司独立董事对聘任 2024 年度会计师事务所事项发表了独立意见：经审查，公司本次变更 2024 年度会计师事务所的理由充分、恰当，选聘程序符合法律法规和《公司章程》的规定，安永华明和安永香港具备应有的执业资质、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和良好的诚信状况，能够满足公司审计工作的要求，并且不会损害全体股东和投资者的合法权益。独立董事一致同意聘任安永华明为本公司 2024 年度国内财务审计师和内控审计师，聘任安永香港为本公司 2024 年度国际财务审计师，并同意将该议案提交本公司 2023 年度股东大会审议。

（三）董事会的审议和表决情况

2023年12月29日，本公司董事会审议通过了《关于聘请2024年度会计师事务所的议案》，同意聘任安永华明为本公司2024年度国内财务审计师和内控审计师，聘任安永香港为本公司2024年度国际财务审计师。表决结果为：有效表决票数8票，其中赞成票8票，占有效表决票数的100%；反对票0票；弃权票0票。

（四）生效日期

本次聘任2024年度会计师事务所事项尚需提交本公司2023年度股东大会审议，并自本公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

安徽海螺水泥股份有限公司董事会

2023年12月29日