

证券代码：300808

证券简称：久量股份

公告编号：2024-061

广东久量股份有限公司

关于拟变更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、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”）。

2、原聘任的会计师事务所名称：华兴会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“华兴”）。

3、拟变更会计师事务所的原因：鉴于华兴已连续4年为公司提供审计服务，为保持审计工作的独立性、公允性、客观性，综合考量公司业务发展及审计工作需求等情况，公司就拟变更会计师事务所事宜与华兴沟通无异议后，根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会[2023]4号）等相关规定，通过竞争性谈判，并经公司董事会审慎研究，拟改聘中审众环为公司2024年度的审计机构，聘期为一年。

4、公司已就拟变更会计师事务所事项与前后任会计师事务所进行了充分沟通，前后任会计师事务所均已明确知悉本次变更事项，均未提出异议。本次拟变更会计师事务所的议案已经公司审计委员会、董事会审议通过并确认无异议，尚需提交公司股东大会审议。

5、公司本次拟变更会计师事务所符合财政部、国务院国资委、证监会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会[2023]4号）的规定。

广东久量股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年10月25日召开第

三届董事会第二十五次会议，审议通过《关于拟变更会计师事务所的议案》。同意变更中审众环为公司 2024 年度审计机构，现将相关情况公告如下：

一、拟变更会计师事务所事项的基本情况：

（一）机构信息

1、基本信息

（1）机构名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

（2）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。

（3）组织形式：特殊普通合伙企业

（4）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。

（5）首席合伙人：石文先

（6）2023 年末合伙人数量 216 人、注册会计师数量 1,244 人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 716 人。

（7）2023 年经审计总收入 215,466.65 万元、审计业务收入 185,127.83 万元、证券业务收入 56,747.98 万元。

（8）2023 年度上市公司审计客户家数 201 家，主要行业涉及制造业，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 26,115.39 万元，电气机械和器材制造业同行业上市公司审计客户家数 10 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

(1) 中审众环最近 3 年未受到刑事处罚、自律监管措施和纪律处分，最近 3 年因执业行为受到行政处罚 1 次、最近 3 年因执业行为受到监督管理措施 11 次。

(2) 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、自律监管措施 0 次、纪律处分 0 次，26 名从业执业人员受到行政处罚 5 人次、行政监管措施 24 人次。

(二) 项目信息

1、基本信息

项目合伙人：吴梓豪，2017 年成为中国注册会计师，2014 年起开始从事上市公司审计工作，2017 年起开始在中审众环执业，2024 年拟开始为公司提供审计服务。最近 3 年签署 5 家上市公司审计报告。

签字注册会计师：姚月仙，2014 年成为中国注册会计师，从事上市公司审计服务多年，2014 年起开始在中审众环执业，2024 年拟开始为公司提供审计服务。最近 3 年签署 2 家上市公司审计报告。

项目质量控制复核合伙人：根据中审众环质量控制政策和程序，项目质量控制复核合伙人为王兵，2006 年成为中国注册会计师，2007 年起开始从事上市公司审计，2007 年起开始在中审众环执业，2024 年拟开始担任公司的项目质量控制复核合伙人。最近 3 年复核 6 家上市公司审计报告。

2、诚信记录

项目合伙人吴梓豪和签字注册会计师姚月仙、项目质量控制复核合伙人王兵最近三年未因执业行为受到任何刑事处罚，未因执业行为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，未因执业行为受到证券交易所、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吴梓豪、签字注册会计师姚月仙、项目质量控制复核人王兵不存在可能影响独立性的情形。

4、审计收费

审计收费定价原则：2024 年审计费用双方将按照会计师事务所提供审计服务所需的专业技能、工作性质、承担的工作量，以所需工作人、日数和每个工作人日收费标准确定。

二、拟变更的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

公司前任会计师事务所华兴已连续四年为公司提供审计服务，在为公司提供审计期间始终坚持独立审计原则，勤勉尽职，公允独立地发表审计意见，客观、公正、准确地反映了公司财务报表情况，切实履行了审计机构应尽的职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。2023 年度，华兴为公司出具了标准无保留意见的审计报告。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原因

鉴于华兴已为公司连续 4 年为公司提供审计服务，为保持审计工作的独立性、公允性、客观性，综合考量公司业务发展及审计工作需求等情况，公司就拟变更会计师事务所事宜与华兴沟通无异议后，根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会[2023]4 号）等相关规定，通过竞争性谈判，并经公司董事会审慎研究，拟改聘中审众环为公司 2024 年度的审计机构，聘期为一年。

（三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就拟变更会计师事务所事项与前后任会计师事务所进行了充分沟通，前后任会计师事务所均已明确知悉本次变更事项，均未提出异议。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——前任注册会计师和现任会

计师的沟通》的规定，积极做好后续沟通及配合工作。

在此，公司对华兴的理解及四年来为公司提供的独立、专业的审计服务表示衷心的感谢！

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）审核委员会审议意见

全体委员对中审众环的执业情况进行充分了解，并结合查阅《中审众环关于其基本情况的说明》文件中有关资格证照、独立性、专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况等信息后，一致认为其具备为公司提供审计服务的资质条件、质量管理水平、专业胜任能力、投资者保护能力，具有良好的诚信状况和独立性，能够胜任公司的审计工作。审计委员会全体委员一致同意向董事会建议变更会计师事务所事项，并同意将本议案提交董事会审议。

（二）董事会审议和表决情况

公司董事会认为：鉴于华兴会计师事务所（特殊普通合伙）已连续4年为公司提供审计服务，为保持审计工作的独立性、公允性、客观性，综合考量公司业务发展及审计工作需求等情况，经公司董事会审慎研究，认为中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）具备为公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司审计工作要求，同意改聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度的审计机构，聘期为一年。

（三）监事会审议意见

公司监事会认为：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）具备从事财务报告审计、内部控制审计的资质和能力，亦具备投资者保护能力、专业胜任能力，诚信状况良好、能够保持独立性，能够满足公司审计工作要求。本次变更会计师事务所的程序符合《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律、法规及《公司章程》的规定，不存在损害公司和全体股东特别是中小股东利益的情形。

（四）生效日期

本次变更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、报备文件

- 1、《第三届董事会第二十五次会议决议》；
- 2、《第三届监事会第二十二次会议决议》；
- 3、《第三届审计委员会第十四次会议决议》；
- 4、《中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）关于其基本情况的说明》。

特此公告。

广东久量股份有限公司董事会

2024年10月25日