

证券代码：000820 证券简称：神雾节能 公告编号：2024-052

神雾节能股份有限公司

关于续聘 2024 年度审计机构和内控审计机构的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

公司于 2024 年 8 月 29 日召开第九届董事会第十次会议，审议通过了《关于续聘 2024 年度审计机构和内控审计机构的议案》，公司董事会同意续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）为公司 2024 年度审计机构及内部控制审计机构。本次续聘 2024 年度审计机构和内控审计机构符合财政部、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》的规定。该议案尚需提交公司股东大会审议通过，现将相关事宜公告如下：

一、续聘会计师事务所事项的情况说明

中审众环具备从事证券、期货相关业务资格，该所担任公司 2019 年度—2023 年度财务报告审计及内控审计机构期间，遵循《中国注册会计师审计准则》及内控审计相关规则规定，坚持独立、客观、公正的职业准则，勤勉尽责，公允合理地发表了审计意见和内控审计意见，较好履行了双方签订合同所规定的责任和义务，如期出具了公司 2019 年度—2023 年度财务报告审计意见及内控审计意见。鉴于双方合作良好，为保持公司外部审计等工作的连续性和稳定性，经公司董事会审计委员会提议，董事会拟续聘中审众环为公司 2024 年度财务报告审计机构及内部控制审计机构。

二、续聘会计师事务所的基本信息

（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。制造业--废弃资源综合利用业同行业上市公司审计客户家数 1 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) 24 名从业执业人员最近 3 年因执业行为受到刑事处罚 0 次，行政处罚 3 人次，行政管理措施 22 人次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。

(二) 项目信息

中审众环作为公司前序年度审计机构，已为公司服务满 5 年，原委派项目签字合伙人李建树已连续为公司提供审计服务达到 5 年，根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关要求，现委派范桂铭先生、杨云女士、肖文涛先生分别担任公司 2024 年项目签字合伙人、签字注册会计师、质量控制复核人。

本次续聘变更项目执业人员，系审计机构按规定开展的正常更换，符合有关规定及行业准则。续聘变更事项不会对公司 2024 年度财务报告及内部控制审计工作产生不利影响。

执业人员从业经历、执业资质、专业胜任能力：

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 年起为神雾节能提供审计服务。最近 3 年签署 4 家上市公司审计报告。

签字注册会计师：杨云，2008 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 年起为神雾节能提供审计服务。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肖文涛，2011 年成为中国注册会计师，2010 年起开始从事上市公司审计，2010 年起开始在中审众环执业，2022 年起为神雾节能提供审计服务。最近 3 年复核 3 家上市公司审计报告。

(三) 独立性和诚信记录

1、诚信记录

项目质量控制复核合伙人肖文涛和项目合伙人范桂铭、签字注册会计师杨云最近 3 年未受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分。

2、独立性

中审众环及项目合伙人范桂铭、签字注册会计师杨云、项目质量控制复核人肖文涛不存在可能影响独立性的情形。

（四）审计费用

审计费用由公司董事会提请股东大会授权管理层根据公司的实际业务情况、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据公司审计需配备的审计人员情况和投入的工作量、事务所的收费标准及市场公允合理的定价原则确定。以2023年度审计费用200万元为基础，根据公司实际业务情况，并与会计师事务所进行协商调整审计费用（包括内部控制审计费用）。

三、续聘会计师事务所履行的程序

（一）董事会审计委员会审核情况

董事会审计委员会于2024年8月28日召开会议，与会委员同意公司采用单一选聘的方式续聘中审众环担任公司2024年度审计机构及内部控制审计机构，审计费用由公司董事会提请股东大会授权管理层根据公司的实际业务情况、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据公司年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量、事务所的收费标准及市场公允合理的定价原则确定。

同时，因中审众环作为公司前序年度审计机构，已为公司服务满5年，原委派项目签字合伙人李建树已连续为公司提供审计服务达到5年，根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关要求，需更换相关人员。经中审众环推荐，委派范桂铭先生、杨云女士、肖文涛先生分别担任公司2024年项目签字合伙人、签字注册会计师、质量控制复核人。

审计委员会委员认真审核了中审众环及推荐人员的执业资质相关证明文件、人员信息、业务规模、投资者保护能力、独立性和诚信状况等，并对其2023年度审计工作进行评估，认为中审众环在审计工作中能够严格遵守独立审计准则，恪尽职守，开展审计工作，相关审计意见客观、公正，具备专业胜任能力、投资者保护能力和独立性。与会委员认为中审众环能够满足公司未来审计工作的需求，

董事会审计委员会审议并通过《关于续聘 2024 年度审计机构和内控审计机构的议案》，同意将该议案提交公司董事会审议。

（二）董事会审议情况

董事会于 2024 年 8 月 29 日召开第九届董事会第十次会议，全票审议通过了《关于续聘 2024 年度审计机构和内控审计机构的议案》，同意续聘中审众环为公司 2024 年度审计机构和内控审计机构。董事会认为中审众环具备为公司提供审计服务的经验和能力，具备证券、期货相关业务从业资格，具备专业胜任能力、投资者保护能力和独立性，能够为公司提供专业服务。审计费用由公司董事会提请股东大会授权管理层根据公司的实际业务情况、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据公司年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量、事务所的收费标准及市场公允合理的定价原则确定。本议案尚需提交公司股东大会审议。

（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。

四、报备文件

- （一）第九届董事会第十次会议决议
- （二）第九届董事会审计委员会第十二次会议决议
- （三）拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明

特此公告。

神雾节能股份有限公司董事会

2024 年 8 月 29 日