

证券代码：002911

证券简称：佛燃能源

公告编号：2022-019

## 佛燃能源集团股份有限公司 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公告内容的真实、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：广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“司农会计师事务所”）
2. 原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“立信会计师事务所”）
3. 变更会计师事务所的原因：立信会计师事务所因疫情影响团队人员内部变动调整，同时考虑公司年报编制工作量较大，经与公司事先沟通，不再担任公司 2021 年年度审计机构。
4. 公司董事会审计委员会、独立董事、董事会对本次拟变更会计师事务所事项无异议。本事项尚需提交公司 2022 年第三次临时股东大会审议。

### 一、变更会计师事务所的基本情况

#### （一）机构信息

##### 1. 基本信息

机构名称：广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2020 年 11 月 25 日

组织形式：合伙企业（特殊普通合伙）

注册地址：广东省广州市南沙区望江二街 5 号中惠璧珑湾自编 12 栋 2514 房

执行事务合伙人（首席合伙人）：李建业

截至 2022 年 2 月末，合伙人 31 人、注册会计师 104 人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 21 人。

2021 年度，司农会计师事务所收入总额为人民币 4,300.00 万元，其中审计业务收入为 3,718.50 万元、证券业务收入为 1,121.90 万元。2021 年度上市公

司审计客户 5 家、主要行业包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业等，审计收费总额 650.00 万元，本公司同行业上市公司审计客户 0 家。

截至 2022 年 2 月末，司农会计师事务所为 18 家上市公司提供 2021 年报审计服务，主要行业包括：建筑业、房地产业、制造业、采矿业、信息传输、软件和信息技术服务业、水利、环境和公共设施管理业、交通运输、仓储和邮政业等。

## 2. 投资者保护能力

截至 2021 年末，司农会计师事务所已提取职业风险基金 77 万元，购买的职业保险累计赔偿限额为人民币 3,600 万元，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。职业风险基金计提及职业保险购买符合相关规定。

近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：

司农会计师事务所从成立至今没有发生民事诉讼而需承担民事责任的情况。

## 3. 诚信记录

司农会计师事务所近三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 0 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。7 名从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施 11 次。

## （二）项目信息

### 1. 基本信息

拟签字项目合伙人：安霞，合伙人，注册会计师，从事证券服务业务超过 20 年。2000 年 5 月 10 日成为注册会计师。2000 年 10 月开始从事上市公司审计，2022 年 1 月开始在司农会计师事务所执业，现任司农会计师事务所合伙人。2022 年 3 月开始为公司提供审计服务。近三年签署了 5 家上市公司的年度审计报告。从业期间为多家企业提供过 IPO 申报审计、上市公司年报审计和并购重组审计等证券服务，有从事证券服务业务经验，具备相应的专业胜任能力。

拟签字注册会计师：陈庆功，注册会计师，从事证券服务业务 10 年。2018 年 3 月 27 日成为注册会计师。2011 年 8 月开始从事上市公司审计。2021 年 12 月开始在司农会计师事务所执业，现任司农会计师事务所部门经理。2022 年 3 月开始为公司提供审计服务。从业期间为多家企业提供过 IPO 申报审计、上市公司年报审计和并购重组审计等证券服务，有从事证券服务业务经验，具备相应的专业胜任能力。

项目质量控制复核人：陈新伟，合伙人，注册会计师，从事证券服务业务 10

年。2013年10月24日成为注册会计师。2011年7月开始从事上市公司审计。2021年12月开始在司农会计师事务所执业，现任司农会计师事务所合伙人。2022年3月开始为公司提供审计服务。从业期间为多家企业提供过IPO申报审计、上市公司年报审计和并购重组审计等证券服务，有从事证券服务业务经验，具备相应的专业胜任能力。

## 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没有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。

## 3. 独立性

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。

## 4. 审计收费

审计服务收费根据执行审计所需具体工作量并参照市场价格协商确定。公司及下属公司2021年度财务报告审计预计费用160万（含税），公司可根据增加的审计工作量相应增加审计费用；公司2021年度内部控制审计预计费用50万（含税）；如有其它专项审计另计费用。

由公司董事会提请公司股东大会授权公司经营管理层根据公司2021年度的具体审计要求和审计范围确定相关的审计费用。

## 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

立信会计师事务所已连续为公司提供13年的审计服务，为公司2020年度出具了标准无保留意见的审计报告。公司拟不再聘任立信会计师事务所为公司2021年度的审计机构。

### （二）拟变更会计师事务所原因

立信会计师事务所因疫情影响团队人员内部变动调整，同时考虑公司年报编制工作量较大，经与公司事先沟通，不再担任公司2021年年度审计机构。

### （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项与立信会计师事务所及司农会计师事务所进行了充分沟通，各方均已明确知悉本事项并表示无异议。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—前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》和其他有关要求，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）审计委员会履职情况

公司召开的第五届董事会审计委员会第十四次会议审议并通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》。公司审计委员会对司农会计师事务所的执业情况、专业资质、诚信状况进行充分了解，对司农会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性、变更会计师事务所理由恰当性等方面进行了审查，认为司农会计师事务所具备为公司提供审计服务的专业能力和资质，能够满足公司审计需要，公司变更、确定会计师事务所的过程，遵循了必要程序。因此，公司审计委员会委员一致同意本次聘任司农会计师事务所为公司年度审计机构，并同意将该议案提交董事会审议。

#### （二）独立董事的事前认可情况和独立意见

##### 1. 独立董事事前认可意见

《关于拟变更会计师事务所的议案》中，司农会计师事务所具有从事证券、期货业务相关执业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够为公司提供真实公允的审计服务，具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，能够满足公司审计工作的要求。公司本次变更会计师事务所的审议程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定，不存在损害上市公司利益以及投资者利益的情形。公司独立董事一致同意将该议案提交公司董事会审议。

##### 2. 独立董事独立意见

公司独立董事就公司变更会计师事务所事项进行了认真的事前审查，认为：司农会计师事务所具有从事证券、期货业务相关执业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够为公司提供真实公允的审计服务并客观地评价公司的财务状况和经营成果。司农会计师事务所具备足够的独立性、专业胜任能力及投资者保护能力，能够满足公司审计工作的要求。本次变更会计师事务所事项不存在损害公司及其他股东利益、尤其是中小股东利益的情形。公司拟变更会计师事务所的审议程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定。综上，公司独立董事一致同意上述议案，并同意将该议案提交公司 2022 年第三次临时股东大会

审议。

(三) 董事会对议案审议和表决情况

公司于 2022 年 3 月 23 日召开第五届董事会第二十四次会议，以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权的表决结果审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意聘任司农会计师事务所为公司 2021 年年度审计机构。

(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 2022 年第三次临时股东大会审议通过之日起生效。

**四、备查文件**

1. 公司第五届董事会第二十四次会议决议；
2. 公司第五届董事会审计委员会第十四次会议决议；
3. 独立董事关于公司第五届董事会第二十四次会议有关事项的事前认可意见；
4. 独立董事关于公司第五届董事会第二十四次会议相关事项的独立意见；
5. 司农会计师事务所基本情况的说明。

特此公告。

佛燃能源集团股份有限公司董事会

2022 年 3 月 24 日