

## 鹏鹞环保股份有限公司

### 关于变更公司 2023 年度审计机构的公告

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。

#### 特别提示：

1、拟聘任的会计师事务所名称：公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“公证天业”）

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

3、变更会计师事务所原因：因原审计团队离开中天运并加入公证天业，考虑公司业务发展情况和整体审计工作的需要，为保持审计工作的连续性和稳定性，保证公司财务报表的审计质量，公司拟聘任公证天业为 2023 年度审计机构。公司已就本次变更会计师事务所与中天运、公证天业进行了友好沟通，前后任会计师事务所均已知悉本事项且未提出异议。

4、公司审计委员会、独立董事、董事会对本次拟变更会计师事务所无异议。

公司于 2023 年 4 月 26 日召开第四届董事会第十一次会议、第四届监事会第八次会议，审议通过了《关于聘任公司 2023 年度审计机构的议案》，现将相关事宜公告如下：

#### 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

（1）会计师事务所名称：公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

（2）成立日期：公证天业创立于 1982 年，是全国首批经批准具有从事证券、期货相关业务资格及金融业务审计资格的会计师事务所之一。2013 年 9 月 18 日，转制为特殊普通合伙企业。

(3) 组织形式：特殊普通合伙企业

(4) 注册地址：无锡市太湖新城嘉业财富中心 5-1001 室

(5) 执行事务合伙人/首席合伙人：张彩斌

(6) 人员信息：截至 2022 年 12 月 31 日，公证天业合伙人数量 47 人，注册会计师人数 306 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 121 人。

(7) 业务信息：公证天业 2022 年度经审计的收入总额 32,825.19 万元，其中审计业务收入 26,599.09 万元，证券业务收入 15,369.97 万元。2022 年度上市公司年报审计客户家数 63 家，审计收费总额 6,350 万元，上市公司主要行业包括制造业、信息传输软件和信息技术服务业、科学研究和技术服务业、批发和零售业、房地产业等，其中本公司同行业上市公司审计客户 1 家。

## 2、投资者保护能力

公证天业每年均按业务收入规模购买职业责任保险，购买的职业保险累计赔偿限额 1.5 亿元，职业保险购买符合相关规定。近三年（最近三个完整自然年度及当年，下同）不存在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

公证天业近三年因执业行为受到监督管理措施 6 次，不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、自律监管措施和纪律处分的情形。

12 名从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施 5 次、自律监管措施 1 次，不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚的情形。

## （二）项目信息

### 1、基本信息

项目合伙人：顾喆

2016 年 2 月成为注册会计师，2011 年 9 月开始从事上市公司审计，2011 年 9 月开始在公证天业执业；近三年签署的上市公司审计报告有爱丽家居（603221）、威孚高科（000581）、亚星锚链（601890）等，具有证券服务业务从业经验，具备相应的专业胜任能力。

签字注册会计师：王坤鹏

2018 年成为注册会计师，2016 年开始从事上市公司审计，2023 年开始在公证天业执业；近三年未签署上市公司审计报告，具有证券服务业务从业经验，具备相

应的专业胜任能力。

项目质量控制复核人：薛敏

2000年12月成为注册会计师，1997年12月开始从事上市公司审计，1997年12月开始在公证天业执业；近三年复核的上市公司有航亚科技（688510）、贝斯特（300580）、太极实业（600667）等，具有证券服务业务从业经验，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不存在因执业行为受到刑事处罚，不存在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，不存在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、纪律处分的情况。

## 3、独立性

公证天业及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等不存在可能影响独立性的情形。

## 4、审计收费

公司董事会提请股东大会授权公司管理层根据公司的年度审计工作量及市场情况等与公证天业协商确定相关审计费用。

## 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

公司原审计机构已连续为公司提供审计服务6年，上年度审计意见类型为标准的无保留意见。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原因

因原审计团队离开中天运并加入公证天业，考虑公司业务发展情况和整体审计工作的需要，为保持审计工作的连续性和稳定性，保证公司财务报表的审计质量，公司拟聘任公证天业为2023年度审计机构。

### （三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就本次变更会计师事务所与中天运、公证天业进行了友好沟通，前后任会计师事务所均已知悉本事项且未提出异议。

### 三、聘任会计师事务所履行的程序

#### 1、审计委员会意见

董事会审计委员会经对公证天业的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等情况进行审查，认为公证天业具备为公司提供审计服务的资质与能力。同意聘任公证天业为公司 2023 年度审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

#### 2、独立董事事前认可意见和独立意见

独立董事事前认可意见：因原审计团队离开中天运并加入公证天业，考虑公司业务发展和整体审计工作的需要，为保持审计工作的连续性和稳定性，保证公司财务报表的审计质量，公司拟聘任公证天业为 2023 年度审计机构。经事前审阅相关会议材料，我们认为：公证天业具备证券、期货相关业务审计从业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司 2023 年度审计工作的要求。我们同意聘任公证天业为公司 2023 年度审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

独立董事独立意见：公证天业具备为上市公司提供审计服务的资格与能力，能够满足公司对财务报告审计工作的要求。公司本次更换审计机构的相关程序符合法律、法规及公司制度的规定，不存在损害公司及股东，特别是中小股东利益的情形。我们同意聘任公证天业为公司 2023 年度审计机构，并同意将该议案提交公司 2022 年度股东大会审议。

#### 3、监事会审议和表决情况

公司于 2023 年 4 月 26 日召开的第四届监事会第八次会议审议通过了《关于聘任公司 2023 年度审计机构的议案》，同意聘任公证天业为公司 2023 年度审计机构，并将该议案提交股东大会审议。

#### 4、董事会审议和表决情况

公司于 2023 年 4 月 26 日召开的第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于聘任公司 2023 年度审计机构的议案》，同意聘任公证天业为公司 2023 年度审计机构，并将该议案提交股东大会审议。

5、本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司 2022 年年度股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

### 四、备查文件

- 1、公司第四届董事会审计委员会第四次会议决议；
- 2、公司第四届董事会第十一次会议决议；
- 3、公司第四届监事会第八次会议决议；
- 4、公司独立董事关于第四届董事会第十一次会议相关事项的事前认可意见；
- 5、公司独立董事关于第四届董事会第十一次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

**鹏鹞环保股份有限公司董事会**

2023年4月26日