

证券代码：605090

证券简称：九丰能源

公告编号：2023-079

## **江西九丰能源股份有限公司**

### **关于确定 2023 年至 2025 年审计服务方案**

### **暨聘请 2023 年度审计机构的公告**

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：**

- **拟聘请的 2023 年度审计机构名称：**德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“德勤事务所”）
- **原聘请的 2023 年度审计机构名称：**致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“致同事务所”）
- **改聘会计师事务所的原因及前任会计师的异议情况：**致同事务所已连续为江西九丰能源股份有限公司（以下简称“公司”）提供审计服务四年，各年度审计意见类型均为标准的无保留意见。根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等相关规定，为进一步提高公司审计工作质量，并综合考虑公司经营情况、发展战略以及实际审计需求，公司确定 2023 年至 2025 年审计服务方案，并通过邀请招标方式选聘德勤事务所担任公司 2023 年度审计机构。经与致同事务所友好协商，致同事务所对此无异议。公司董事会对致同事务所为公司发展所做出的贡献表示衷心的感谢！

2023 年 10 月 23 日，公司分别召开第二届董事会第三十一次会议和第二届监事会第二十三次会议审议通过《关于确定 2023 年至 2025 年审计服务方案暨聘请 2023 年度审计机构的议案》，同意确定 2023 年至 2025 年审计服务方案，并同意聘请德勤事务所为公司 2023 年度审计机构，聘期一年。该议案尚需提交公司 2023 年第二次临时股东大会审议批准。现将有关事项公告如下：

#### **一、2023 年至 2025 年审计服务方案主要内容**

2023 年至 2025 年审计机构为公司提供的服务范围如下：

## **（一）财务报表审计**

审计机构对公司按照企业会计准则和中国证券监督管理委员会编报规定编制的 2023、2024 及 2025 年截至 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023、2024 及 2025 年度的合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表和合并及公司现金流量表以及财务报表附注（以下简称“财务报表”）进行审计并出具包含审计意见的审计报告。

## **（二）审核及其他鉴证业务**

在对财务报表整体发表审计意见而实施的审计工作的基础上，根据上海证券交易所、中国证券监督管理委员会江西监管局要求，出具上述财务报表涵盖期间的其他专项报告和专项说明等相关文件，包括：（1）2023、2024 及 2025 年度的非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明；（2）2023、2024 及 2025 年度的前次募集资金年度存放与使用情况的专项说明；（3）2023、2024 年度四川远丰森泰能源集团有限公司合并财务报表审计报告；（4）2023、2024 年度四川远丰森泰能源集团有限公司业绩承诺完成情况的专项审核报告。

## **（三）内部控制审计**

审计机构对公司 2023、2024 及 2025 年截至 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定建立的财务报告内部控制进行审计并对其有效性发表审计意见。

# **二、拟聘任 2023 年度审计机构的基本情况**

## **（一）机构信息**

### **1、基本信息**

（1）会计师事务所名称：德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）

（2）机构类型：特殊普通合伙企业

（3）成立情况：德勤事务所的前身是 1993 年 2 月成立的沪江德勤会计师事务所有限公司，于 2002 年更名为德勤华永会计师事务所有限公司，于 2012 年 9 月经财政部等部门批准改制成为特殊普通合伙企业。

（4）执行事务合伙人（首席合伙人）：付建超

（5）注册地址：上海市黄浦区延安东路 222 号 30 楼

(6) 人员信息：截至 2022 年 12 月 31 日，德勤事务所合伙人人数为 225 人，从业人员共 6,667 人，注册会计师共 1,149 人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过 250 人。

(7) 业务信息：德勤事务所 2022 年度经审计的业务收入总额为人民币 42 亿元，其中审计业务收入为人民币 32 亿元，证券业务收入为人民币 8 亿元。德勤事务所为 60 家上市公司提供 2022 年年报审计服务，审计收费总额为人民币 2.75 亿元。德勤事务所提供服务的上市公司中主要行业为制造业，金融业，房地产业，交通运输、仓储和邮政业，信息传输、软件和信息技术服务业。德勤事务所最近三年为成都燃气集团股份有限公司、河南蓝天燃气股份有限公司等三家同行业上市公司提供审计服务。

## 2、投资者保护能力

德勤事务所购买的职业保险累计赔偿限额超过人民币 2 亿元，职业保险购买符合相关规定。德勤事务所近三年未因执业行为在相关民事诉讼中被判定需承担民事责任。

## 3、诚信记录

近三年，德勤事务所及从业人员未因执业行为受到任何刑事处罚以及证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分；德勤事务所曾受到行政处罚一次，行政监管措施两次；十四名从业人员受到行政处罚各一次，四名从业人员受到行政监管措施各一次；一名 2021 年已离职的前员工，因个人行为于 2022 年受到行政处罚，其个人行为不涉及审计项目的执业质量。根据相关法律法规的规定，上述事项并不影响德勤事务所继续承接或执行证券服务业务。

## (二) 项目信息

### 1、基本信息

项目合伙人：黄天义先生，自 2002 年加入德勤事务所并开始从事上市公司审计及与资本市场相关的专业服务工作，1998 年注册为注册会计师，现为中国注册会计师协会会员及中国注册会计师协会资深会员。黄天义先生于 2020 年 5 月至 2023 年 2 月担任中国证券监督管理委员会第十八届发行审核委员会委员，在此期间未签署上市公司审计报告。黄天义先生曾为河南双汇投资发展股份有限公司、新国脉数字文化股份有限公司（原名“号百控股股份有限公司”）、中国外运股份有限公司、东易日盛家居装饰集团股份

有限公司等多家上市公司提供审计服务。黄天义先生自 2023 年开始为公司提供审计专业服务。

拟签字注册会计师：公维兰女士，自 2004 年加入德勤事务所并开始从事上市公司审计及与资本市场相关的专业服务工作，2008 年注册为注册会计师，现为中国注册会计师执业会员。公维兰女士近三年未签署上市公司审计报告。公维兰女士曾为招商局集团有限公司等多家大型集团公司提供审计服务。公维兰女士自 2023 年开始为公司提供审计专业服务。

项目质量控制复核人：方少帆先生，自 2005 年加入德勤事务所并开始从事上市公司审计及与资本市场相关的专业服务工作，2010 年注册为注册会计师，现为中国注册会计师执业会员。方少帆先生近三年未签署上市公司审计报告，近三年复核的上市公司审计报告包括深圳市纺织（集团）股份有限公司 2022 年度审计报告、广东东鹏控股股份有限公司 2022 年度审计报告。方少帆先生自 2023 年开始为公司提供审计专业服务。

## 2、诚信记录情况

上述人员近三年未因执业行为受到刑事处罚、行政处罚，未受到证券监督管理机构的监督管理措施或证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

## 3、独立性

德勤事务所及以上项目合伙人、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

德勤事务所的审计服务收费是按照审计工作量及公允合理的原则由双方进行竞争性谈判确定。公司拟就 2023 年度财务报表审计项目向德勤事务所支付的审计费用为人民币 180 万元（其中内部控制审计费用为人民币 35 万元），较上一年度审计费用变动未超过 20%。

# 三、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

前任会计师事务所致同事务所已连续为公司提供审计服务四年，各年度审计意见类

型均为标准的无保留意见。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**

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》相关规定，为进一步提高公司审计工作质量，并综合考虑公司经营情况、发展战略以及实际审计需求，公司拟聘任德勤事务所担任公司 2023 年度审计机构，负责公司 2023 年度财务报表审计、审核及其他鉴证业务与内部控制审计工作。

## **(三) 上市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的相关情况与致同事务所进行充分沟通，其对变更事项无异议，并确认无任何有关变更会计师事务所的事宜须提请公司股东注意。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。

# **四、拟确定审计服务方案及聘请会计师事务所履行的程序**

## **(一) 审计委员会的履职情况**

公司于 2023 年 10 月 7 日召开第二届董事会审计委员会第十八次会议，审议通过了《关于制定<会计师事务所选聘制度>的议案》《关于启动重新选聘 2023 年度审计机构的议案》，同意公司以邀请招标方式重新选聘 2023 年度审计机构。

公司于 2023 年 10 月 19 日召开第二届董事会审计委员会第十九次会议，审计委员会认真审阅了公司拟定的 2023 年至 2025 年审计服务方案，以及德勤事务所有关资格证照、相关信息和诚信记录，充分了解了德勤事务所的执业情况，认为该审计服务方案能够有效保障公司开展审计工作，德勤事务所具备为公司提供审计服务的经验与能力，具备足够的专业胜任能力和投资者保护能力，能够为公司提供及时、准确、公正的审计服务。审计委员会同意公司 2023 年至 2025 年审计服务方案，同意聘请德勤事务所担任公司 2023 年度的审计机构，聘期一年，并同意将该议案提交公司董事会审议。

## **(二) 独立董事的事前认可意见和独立意见**

独立董事的事前认可意见：公司确定 2023 年至 2025 年审计服务方案，并通过邀请

招标方式选聘德勤事务所担任公司 2023 年度审计机构。经审查招标、评分等相关资料，审查德勤事务所相关资质文件等，我们认为本次招标公平、公正，可以保证审计服务团队稳定性，同时对未来三年审计费用进行合理化管理；德勤事务所具备为公司提供审计服务的执业资质和专业胜任能力。我们同意公司 2023 年至 2025 年审计服务方案，同意聘请德勤事务所为公司 2023 年度审计机构，并将该议案提交公司第二届董事会第三十一次会议审议。

独立董事的独立意见：公司确定 2023 年至 2025 年审计服务方案并通过邀请招标方式聘请德勤事务所为 2023 年度审计机构。该方案切实保障审计服务团队的稳定性，同时对未来三年审计费用进行合理化管理。德勤事务所具备从事证券业务资格，具备为公司提供审计服务的经验与能力，能坚持独立、客观、公正的原则，能够满足公司财务报告审计工作的需要，不存在损害公司及其他股东尤其是中小股东利益的情形。全体独立董事同意公司《关于确定 2023 年至 2025 年审计服务方案暨聘请 2023 年度审计机构的议案》，并同意将该议案提交公司 2023 年第二次临时股东大会审议。

### **（三）董事会的审议和表决情况**

公司于 2023 年 10 月 23 日召开第二届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于确定 2023 年至 2025 年审计服务方案暨聘请 2023 年度审计机构的议案》，董事会同意公司 2023 年至 2025 年审计服务方案，同意聘请德勤事务所为公司 2023 年度审计机构，聘期一年，并同意将该议案提交公司 2023 年第二次临时股东大会审议。

### **（四）监事会审议情况**

公司于 2023 年 10 月 23 日召开第二届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于确定 2023 年至 2025 年审计服务方案暨聘请 2023 年度审计机构的议案》，监事会同意公司 2023 年至 2025 年审计服务方案，同意聘请德勤事务所为公司 2023 年度审计机构，聘期一年。

### **（五）生效日期**

本次确定审计服务方案及聘请公司 2023 年度审计机构事项尚需提交公司 2023 年第二次临时股东大会审议，并自股东大会审议通过之日起生效。

**特此公告。**

江西九丰能源股份有限公司董事会

2023年10月24日