

中国西电电气股份有限公司 变更内部控制审计会计师事务所公告

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个别及连带责任。

重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
- 原聘任的会计师事务所名称：安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
- 2020 年公司重新选聘内部控制审计机构，经综合评议，拟聘请普华永道中天会计师事务所（以下简称普华永道中天）为公司 2020 年度内部控制审计会计师事务所。原聘任的会计师事务所安永华明未提出异议。

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

普华永道中天前身为 1993 年 3 月 28 日成立的普华大华会计师事务所，经批准于 2000 年 6 月更名为普华永道中天会计师事务所有限公司；经 2012 年 12 月 24 日财政部财会函[2012]52 号批准，于 2013 年 1 月 18 日改制为普华永道中天会计师事务

所（特殊普通合伙）。注册地址为中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环路 1318 号星展银行大厦 507 单元 01 室。

普华永道中天的经营范围为“审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律，法规规定的其他业务等”。普华永道中天是普华永道国际网络成员机构，具有丰富的证券服务业务经验。

2. 人员信息

普华永道中天的首席合伙人为李丹。于 2019 年 12 月 31 日合伙人数量为 220 人，从业人员总数为 9,804 人。

普华永道中天 2018 年 12 月 31 日注册会计师人数 1,147 人，2019 年 12 月 31 日注册会计师为 1,261 人，从事过证券服务业务的注册会计师超过 1000 人。

3. 业务规模

普华永道中天经审计最近一个会计年度（2018 年度）业务收入为人民币 51.72 亿元，净资产为人民币 11.10 亿元。

普华永道中天的 2018 年度 A 股上市公司财务报表审计客户数量为 77 家，上市公司财务报表审计收费为人民币 5.73 亿元，资产均值为人民币 11,453.28 亿元，主要行业包括制造业，金融业，交通运输、仓储和邮政业，采矿业，信息传输、软件和信息技术服务业，建筑业，房地产业，批发和零售业，文化、体育和娱乐业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，住宿和餐饮业及科学研究和技术服务业。

4. 投资者保护能力

在投资者保护能力方面，普华永道中天已按照有关法律法规要求投保职业保险，职业保险累计赔偿限额和职业风险基金之和超过人民币 8000 万元，能依法承担因执业过失而导致的民事赔偿责任。

5. 独立性和诚信记录

普华永道中天不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，最近 3 年亦无任何刑事处罚、行政处罚、行政监管措施或自律监管措施的记录。

(二) 项目成员信息

1. 项目成员信息

项目合伙人及签字注册会计师：雷放，注册会计师协会执业会员，2000 年起从事审计业务，至今为多家上市公司提供过 IPO 申报审计、上市公司年度财务报表审计和重大资产重组审计等证券业务审计服务。具有超过 20 年的注册会计师行业经验，拥有证券服务业从业经验，无在事务所外兼职。

项目质量控制合伙人：牟磊，注册会计师协会执业会员，1988 年起从事审计业务，至今为多家上市公司提供过 IPO 申报审计、上市公司年度财务报表审计和重大资产重组审计等证券业务审计服务。具有 30 多年的注册会计师行业经验，拥有证券服务业从业经验，并无在事务所外兼职。

项目拟签字注册会计师：杨碧清，注册会计师协会执业会员，2005 年起从事审计业务，至今为多家上市公司提供过 IPO 申报审计、上市公司年度财务报表审计和重大资产重组审计等证券业务审计服务。具有 15 年的注册会计师行业经验，拥有证券服务业从业经验，并无在事务所外兼职。

2. 项目成员的独立性和诚信记录情况

以上项目成员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，近三年未发现其存在不良诚信记录。

(三) 审计收费

公司 2019 年度内部控制审计费用 90 万元（含税）。2020 年公司选聘内部控制审计机构，综合考虑审计服务范围、审计人员工作经验及工作量等因素，2020 年度审计费用为 50 万元（含税），较上一年度下降 45%。

二、拟变更会计师事务所的情况说明

(一) 原聘任会计师事务所的基本情况

公司原聘任内部控制审计会计师事务所安永华明于 1992 年 9 月成立，总部设在北京，注册地址为北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 17 层 01-12 室。经营范围为审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。

安永华明已连续为本公司提供 8 年内部控制审计服务。2019 年度内部控制审计报告签字会计师郑健友连续服务 5 年，连续签字 2 年；签字会计师谢文佳连续服务 3 年，签字 1 年。

(二) 公司变更会计师事务所的具体原因

安永华明为本公司提供 8 年内部控制审计服务。2020 年公司对内控审计机构重新选聘，拟变更 2020 年度内控审计机构为普华永道中天。公司就变更内控审计机构事项与安永华明进行了沟通，双方对此无异议。公司对安永华明担任内控审计机构

期间，勤勉尽职，切实履行审计职责，公司对安永华明长期以来的辛勤工作表示诚挚感谢！

(三) 前后任会计师沟通情况说明

经公司同意，普华永道中天会计师事务所按照《中国注册会计师审计准则 1153 号-前任注册会计师与后人注册会计师的沟通》的规定，就公司拟聘请普华永道中天担任 2020 年度内控审计业务与安永华明进行了沟通，情况如下：

公司管理层正直、诚信；管理层在重大会计、审计等问题上不存在意见分歧；不存在舞弊、违反法规行为以及值得关注的内部控制缺陷；不存在其他变更会计师事务所的原因及其他特殊事项。

(四) 不存在以下特殊事项

1. 与前任会计师、前后任会计师沟通过程中存在异议；
2. 原聘任会计师事务所系主动辞去已承接的审计业务，或已接受委托但未完成审计工作即被上市公司解聘；
3. 变更会计师事务所时间距离年度报告披露日较近，审计进度较往年延迟较多，甚至可能影响审计质量和年报按期披露；
4. 上市公司上一年度财务报告或内部控制被出具非标准审计意见；
5. 上市公司上一年度触及风险警示或暂停上市等情形。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

2020 年 4 月 16 日，公司第三届董事会审计及关联交易控制委员会第五次会议审议通过了关于聘请 2020 年度内部控制审计会计师事务所的议案，公司董事会审计及关联交易控制委员会认为：普华永道中天提供的审计方案设计、项目业绩、人员配

置保障、审计质量控制及项目报价等相对最为符合公司内控审计的需要，我们认为普华永道中天也具有专业胜任能力和投资者保护能力，独立性和诚信状况良好，同意公司聘请普华永道中天为公司 2020 年度内部控制审计的审计机构。

2020 年 4 月 27 日，公司第三届董事会第二十四次会议审议通过了关于聘请 2020 年度内部控制审计会计师事务所的议案，该议案同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

公司独立董事对该事项进行了事前认可，并发表了独立意见，认为：普华永道中天具有多年上市公司审计服务经验，能够满足公司内部控制审计工作要求，具备相应的执业资质及胜任能力；公司选聘会计师事务所并确定其报酬的审议程序符合法律、法规和《公司章程》的有关规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形；我们同意公司聘任普华永道中天为公司 2020 年度内部控制审计的审计机构。

本次聘任内部控制审计会计师事务所事项尚需提交公司 2019 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。

特此公告。

中国西电电气股份有限公司董事会

2020 年 4 月 29 日