

证券代码：600272  
900943

证券简称：开开实业  
开开 B 股

编号：2019-017

## 上海开开实业股份有限公司 关于变更会计师事务所的公告

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个别及连带责任

上海开开实业股份有限公司（以下简称“公司”）于 2019 年 4 月 24 日召开的第八届董事会第二十二次会议和第八届监事会第十四次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，公司拟改聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“上会”）为公司 2019 年度财务报告和内部控制审计机构。本事项尚需提交公司 2018 年年度股东大会审议。现将相关事宜公告如下：

### 一、更换会计师事务所的情况说明

截至 2018 年度审计工作结束，原聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）审计团队已连续 18 年为公司提供审计服务。根据公司实际控制人静安区国有资产监督管理委员会《静安区区属单位委托审计（审价）管理办法》规定，结合公司实际情况，为确保上市公司审计工作的独立性和客观性，同时满足公司业务发展的需要，经综合评估，董事会拟聘请具备证券从业资格的上会担任公司 2019 年度财务审计和内部控制审计机构。

公司已就更换会计师事务所事宜与立信进行了事先沟通，征得了其理解和支持，立信对本次变更事项无异议。立信在担任公司审计机构期间勤勉尽职，始终坚持独立审计的原则，客观、公正、公允地反

映公司财务状况、经营成果和内部控制状况，切实履行了审计机构职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。公司董事会对立信多年以来为公司审计工作所做的辛勤努力及对公司发展所给予的支持与帮助表示衷心感谢。

## 二、拟聘任会计师事务所的情况

名称：上会会计师事务所（特殊普通合伙）

类型：特殊普通合伙企业

统一社会信用代码：91310106086242261L

主要经营场所：上海市静安区威海路 755 号 25 层

成立日期：2013 年 12 月 27 日

经营范围：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、分离、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。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

资质：具备证券、期货相关业务许可证。

上会会计师事务所(特殊普通合伙)原名上海会计师事务所,1981 年成立,2013 年 12 月改制为上会会计师事务所(特殊普通合伙)。已在全国各地设有 17 家分所,目前事务所有注册会计师人数逾 370 名,从业人数 1100 余人,已为数百家上市公司、大型集团公司及金融企业提供常年审计及咨询服务。

## 三、变更会计师事务所履行的程序说明

1、公司董事会审计委员会对上会进行了比较、审查,提议改聘上会为公司提供 2019 年度财务及内部控制审计服务,报酬合计为 75

万元（其中内控审计费用不超过 10 万元），并同意将该议案提交公司董事会审议。

2、公司于 2019 年 4 月 24 日召开第八届董事会第二十二次会议，会议审议并通过了《关于变更会计师事务所的议案》。

3、公司于 2019 年 4 月 24 日召开第八届第十四次监事会，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，监事会认为：上会会计师事务所（特殊普通合伙）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财务报告审计和内部控制审计服务的经验和能力，能够满足公司财务报告审计和内部控制审计工作要求。本次聘任符合相关法律、法规和《公司章程》的有关规定，没有损害公司和中小股东利益。同意聘任上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务和内控审计机构。

4、本次变更会计师事务所的事项须提交公司 2018 年年度股东大会审议，该事项自公司股东大会批准之日起生效。

#### 四、独立董事意见

1、独立董事事前认可意见：公司董事会在审议变更会计师事务所事项之前，根据有关规定履行了提交独立董事进行事前审核的程序；独立董事与公司管理层及有关人员进行了必要沟通。上会会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货相关业务执业资格，具备为上市公司提供财务审计服务的经验和能力，能够满足公司 2019 年度财务及内部控制审计工作要求，不会损害公司和全体股东的利益，不存在侵害中小股东利益的情形。公司已就变更会计师事务所事宜，与上一年度聘任的立信会计师事务所（特殊普通合伙）进行了事先沟通并取得对方同意。公司拟变更会计师事务所的审议程序符合有关法律、法

规和《公司章程》的规定。我们同意将该议案提交公司第八届董事会第二十二次会议审议。

2、独立董事独立意见：经审核上会会计师事务所（特殊普通合伙）的相关资质等证明材料，该事务所具备证券期货相关业务审计从业资格，具有为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司2019年度财务及内部控制审计工作要求。公司本次改聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）为2019年度财务及内部控制审计机构的决策程序合法，支付的报酬水平公允、合理，符合有关法律、法规和《公司章程》等相关规定，不存在损害公司及股东利益，特别是中小投资者利益的情形。为保证公司审计工作的独立性、客观性，我们同意聘任上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度财务及内部控制审计机构，并同意将该事项提交公司2018年年度股东大会审议。

#### 五、备查文件

- 1、第八届董事会第二十二次会议决议
- 2、第八届监事会第十四次会议决议
- 3、独立董事关于变更会计师事务所的事前认可意见
- 4、独立董事关于第八届董事会第二十二次会议相关审议事项的独立意见

特此公告。

上海开开实业股份有限公司

董事会

2019年4月26日