

证券代码：300290

证券简称：荣科科技

公告编号：2023-046

荣科科技股份有限公司 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信息披露内容的真实、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）；
- 2、原聘任会计师事务所名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称：容诚会计师事务所）；
- 3、变更会计师事务所的原因：原审计机构容诚会计师事务所已经连续多年为荣科科技股份有限公司（以下简称公司）提供审计服务，为确保上市公司审计工作的独立性与客观性，经综合考虑公司业务发展和未来审计的需要，公司拟聘请立信会计师事务所为公司 2023 年度的审计机构。
- 4、公司审计委员会、董事会对本次拟变更会计师事务所事项无异议，独立董事发表了同意的事前认可和独立意见；
- 5、本事项尚需提交公司股东大会审议。

一、变更会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1. 基本信息

名称：立信会计师事务所(特殊普通合伙)

统一社会信用代码：91310101568093764U

公司类型：特殊普通合伙企业

主要经营场所：上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

执行事务合伙人：朱建弟, 杨志国

成立日期：2011-01-24

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; 信息系统领域内的技术服务; 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】

立信会计师事务所由我国会计泰斗潘序伦博士于 1927 年在上海创建, 1986 年复办, 2010 年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所, 注册地址为上海市, 首席合伙人为朱建弟先生。立信会计师事务所是国际会计网络 BDO 的成员所, 长期从事证券服务业务, 新证券法实施前具有证券、期货业务许可证, 具有 H 股审计资格, 并已向美国公众公司会计监督委员会 (PCAOB) 注册登记。

截至 2022 年末, 立信会计师事务所拥有合伙人 267 名、注册会计师 2,392 名、从业人员总数 10,620 名, 签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 674 名。

立信会计师事务所 2022 年业务收入 (经审计) 46.14 亿元, 其中审计业务收入 34.08 亿元, 证券业务收入 15.16 亿元。

2022 年度立信会计师事务所为 646 家上市公司提供年报审计服务, 审计收费 8.17 亿元, 同行业上市公司审计客户 51 家。

2. 投资者保护能力

截至 2022 年末, 立信会计师事务所已提取职业风险基金 1.61 亿元, 购买的职业保险累计赔偿限额为 12.50 亿元, 相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况:

起诉（仲裁）人	被诉（被仲裁）人	诉讼（仲裁）事件	诉讼（仲裁）金额	诉讼（仲裁）结果
投资者	金亚科技、周旭辉、立信会计师事务所	2014 年报	尚余 1,000 多万，在诉讼过程中	连带责任，立信会计师事务所投保的职业保险足以覆盖赔偿金额，目前生效判决均已履行
投资者	保千里、东北证券、银信评估、立信会计师事务所等	2015 年重组、2015 年报、2016 年报	80 万元	一审判决立信会计师事务所对保千里在 2016 年 12 月 30 日至 2017 年 12 月 14 日期间因证券虚假陈述行为对投资者所负债务的 15% 承担补充赔偿责任，立信会计师事务所投保的职业保险 12.5 亿元足以覆盖赔偿金额

3. 诚信记录

立信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 2 次、监督管理措施 30 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 2 次，涉及从业人员 82 名。

（二）项目信息

1. 基本信息

项目	姓名	注册会计师执业时间	开始从事上市公司审计时间	开始在本所执业时间	开始为本公司提供审计服务时间
项目合伙人	吴可方	2019 年	2014 年	2012 年	2023 年
签字注册会计师	邹霄	2022 年	2021 年	2021 年	2023 年
质量控制复核人	杨东升	1999 年	1999 年	2011 年	2023 年

（1）项目合伙人吴可方近三年从业情况：

时间	上市公司名称	职务
2020-2022 年	隆华科技集团（洛阳）股份有限公司	签字会计师
2020-2021 年	濮阳惠成电子材料股份有限公司	签字会计师
2020-2021 年	汉威科技集团股份有限公司	签字会计师
2021 年	棕榈生态城镇发展股份有限公司	签字会计师

(2) 签字注册会计师邹霄近三年从业情况：

时间	上市公司名称	职务
2021 年	洛阳建龙微纳新材料股份有限公司	项目负责人
2022 年	棕榈生态城镇发展股份有限公司	项目负责人

(3) 质量控制复核人杨东升近三年从业情况：

时间	上市公司名称	职务
2022 年	神马实业股份有限公司	项目合伙人
2020-2022 年	隆华科技集团（洛阳）股份有限公司	项目合伙人
2020-2022 年	濮阳惠成电子材料股份有限公司	项目合伙人
2020-2022 年	汉威科技集团股份有限公司	项目合伙人
2020-2021 年	中原环保股份有限公司	项目合伙人
2022 年	棕榈生态城镇发展股份有限公司	项目合伙人
2021-2022 年	河南黄河旋风股份有限公司	项目合伙人

2. 诚信记录

(1) 项目合伙人

近三年因执业行为未受到刑事处罚，未受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚，未受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分；近三年因执业行为受到的监督管理措施具体情况如下：

序号	姓名	处理处罚日期	处理处罚类型	实施单位	事由及处理处罚情况
1	吴可方	2021 年 12 月 7 日	行政监管措施	河南证监局	监管函

(2) 签字注册会计师、项目质量控制复核人

近三年未因执业行为受到刑事处罚，未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，未受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分等情况。

3. 独立性

立信会计师事务所及项目合伙人、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

公司拟向立信会计师事务所支付 2023 年度审计费用为 76 万元，2022 年度审计费用为 95 万元，同比降低 20%。

下降的原因：2023 年 11 月，公司通过公开选聘方式选聘 2023 年度审计服务单位；评审过程中，综合考虑了参与投标的各家会计师事务所有关资质条件、执业记录、质量管理水平、工作方案、人力及其他资源配备、审计费用报价等多种评价要素；经评审，立信会计师事务所为排名第一的成交候选人。同时，立信会计师事务所依据公司业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，综合考虑了需配备的审计人员情况、投入的工作量及事务所的收费标准等因素确定了公司的审计费用报价，报价公允合理。

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

容诚会计师事务所已连续为公司提供审计服务 13 年，公司 2022 年度审计报告意见类型为标准无保留意见。在执业过程中，容诚会计师事务所坚持独立审计原则，勤勉尽责，公允独立地发表审计意见，客观、公正、准确地反映公司财务报表情况，切实履行财务审计机构应尽的责任，从专业角度维护公司和股东合法权益。公司对容诚会计师事务所提供的专业审计服务工作表示衷心的感谢。截至本公告披露日，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

鉴于容诚会计师事务所已连续 13 年为公司提供审计服务，根据财政部、国务院国资委、证监会《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关规定，综合考虑公司未来业务发展情况、对审计服务的需求等情况，公司通过公开选聘方

式选聘 2023 年度审计服务单位，经评审，立信会计师事务所为排名第一的成交候选人，公司拟聘请立信会计师事务所担任公司 2023 年度审计机构，服务期一年，自股东大会审议通过之日起生效。

（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与立信会计师事务所、容诚会计师事务所进行了充分的沟通，双方均已知悉本事项，并对本次变更无异议。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》和其他相关要求，积极做好沟通与配合工作。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

1、审计委员会审议意见

由于原审计机构容诚会计师事务所已经连续多年为公司提供审计服务，为确保上市公司审计工作的独立性与客观性，经综合考虑公司业务发展和未来审计的需要，公司拟聘请立信会计师事务所为公司 2023 年度的审计机构。

公司董事会审计委员会对立信会计师事务所的执业情况、专业资质、诚信状况进行了充分了解，对立信会计师事务所的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力及公司变更会计师事务所理由恰当性等方面进行了审查，认为具有较为丰富的上市公司审计工作经验，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 2023 年度审计需要，本次变更会计师事务所是公司综合考虑了审计业务的独立性、客观性以及未来业务发展的需要，符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形，同意聘请立信会计师事务所为公司 2023 年度审计机构，并同意将该议案提请公司董事会审议。

2、独立董事的事前认可意见

经审查，鉴于公司原审计机构容诚会计师事务所已连续多年为公司提供审计服务，根据相关规定，为更好地保证公司审计工作的独立性与客观性，并综合考虑公

司业务发展和未来审计工作的需要，经综合评估及审慎研究，公司拟聘请立信会计师事务所担任公司 2023 年度的审计机构，聘期一年。公司本次更换会计师事务所符合《公司法》等相关法律法规、规范性文件及《公司章程》的相关规定；立信会计师事务所具备证券、期货等相关业务执业资格，并具备较为丰富的上市公司执业经验和能力，能够独立对公司财务状况进行审计，符合公司 2023 年度财务审计的要求。我们认为立信会计师事务所具备担任公司 2023 年度审计机构的能力。公司事前就更换会计师事务所事项通知了独立董事，提供了相关资料并进行了必要的沟通，为确保公司审计工作的独立性与客观性，我们认为公司改聘审计机构能够满足公司审计工作的要求，也符合公司及全体股东利益，同意将该议案提交公司董事会审议。

3、独立董事意见

立信会计师事务所具备证券、期货业务执业资格，具有多年为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司审计工作的要求。公司更换 2023 年度审计机构的决策程序符合法律法规及《公司章程》的相关规定，有利于增强公司审计工作的独立性与客观性，没有损害公司及全体股东利益。综上，我们同意公司改聘立信会计师事务所作为公司 2023 年度审计机构，并提交公司股东大会审议。

4、董事会对议案审议情况

公司于 2023 年 11 月 29 日召开了第五届董事会第二十次会议，以同意 7 票、反对 0 票、弃权 0 票审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意改聘立信会计师事务所为公司 2023 年度审计机构。本事项尚须提交公司股东大会审议。

5、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次会议决议；
- 2、董事会审计委员会会议决议；
- 3、独立董事关于第五届董事会第二十次会议议相关事项事前认可意见及独立意见；
- 4、立信会计师事务所基本情况说明。

特此公告

荣科科技股份有限公司董事会

2023年11月29日