

证券代码：600545

证券简称：卓郎智能

公告编号：2023-045

卓郎智能技术股份有限公司 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法律责任。

重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天衡”）
- 原聘任的会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）
- 公司拟变更会计师事务所的原因：立信服务合同期限已结束，综合考虑公司业务发展需要和未来审计工作需要等实际情况，公司拟聘任天衡为公司2023年度审计服务机构。公司已就变更会计师事务所的事项与立信及天衡进行了充分沟通，前后任会计师事务所均已知悉本事项且未提出异议。

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

1、基本信息

天衡前身为始建于1985年的江苏会计师事务所，1999年脱钩改制，2013年改制为特殊普通合伙会计师事务所。天衡首席合伙人为郭澳，注册地址为江苏省南京市建邺区江东中路106号1907室。天衡已取得江苏省财政厅颁发的会计师事务所执业证书，过去二十多年一直从事证券服务业务，是中国首批获得证券期货相关业务资格和首批取得金融企业审计资格的会计师事务所之一。

截至2022年末，天衡拥有合伙人84名、注册会计师407名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师213名。

天衡2022年度业务收入59,235.55万元，其中审计业务收入53,832.61万元，证券业务收入15,911.85万元。

2022年度天衡为90家上市公司提供年报审计服务，审计收费8,123.04万

元，同行业上市公司审计客户 6 家。

2、投资者保护能力

截至 2022 年末，天衡已提取职业风险基金 1,656.56 万元，购买的职业保险累计赔偿限额为 15,000.00 万元，近三年无因执业行为相关民事诉讼中承担民事责任情况。

3、诚信记录

天衡不存在违反《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（2020 年 1 月 1 日以来），受到证监会及其派出机构监督管理措施（警示函）3 次（涉及从业人员 6 人次），受到证监会行政处罚 1 次（涉及从业人员 2 人次）。

（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	钱俊峰	2009 年	2006 年	2009 年	2023 年
签字注册会计师	魏娜	2005 年	2007 年	2007 年	2023 年
质量控制复核人	程正凤	2016 年	2016 年	2016 年	2023 年

（1）项目合伙人近三年从业情况：

姓名：钱俊峰

时间	上市公司名称	职务
2021 年、2022 年	上海晶华胶粘新材料股份有限公司	项目合伙人
2020 年、2022 年	江苏新日电动车股份有限公司	项目合伙人
2022 年	张家港海锅新能源装备股份有限公司	项目合伙人
2022 年	宁波韵升股份有限公司	签字会计师
2021 年	海澜之家集团股份有限公司	签字会计师
2021 年、2022 年	苏州赛伍应用技术股份有限公司	质量控制复核人

(2) 签字注册会计师近三年从业情况：

姓名：魏娜

时间	上市公司名称	职务
2020年、2021年、2022年	江苏舜天股份有限公司	签字会计师
2020年	江苏新日电动车股份有限公司	签字会计师
2021年	江苏新日电动车股份有限公司	项目合伙人
2022年	上海晶华胶粘新材料股份有限公司	签字会计师
2022年	红宝丽集团股份有限公司	质量控制复核人
2021年、2022年	南京大学环境规划设计研究院集团股份公司	质量控制复核人

(3) 质量控制复核人近三年从业情况：

姓名：程正凤

时间	上市公司名称	职务
2022年	海澜之家集团股份有限公司	签字会计师
2022年	日海智能科技股份有限公司	签字会计师
2021年、2022年	江苏新日电动车股份有限公司	签字会计师
2020年、2021年	上海晶华胶粘新材料股份有限公司	签字会计师
2021年	张家港海锅新能源装备股份有限公司	签字会计师
2022年	江苏同力日升机械股份有限公司	质量控制复核人

2、独立性

天衡及项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

3、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人过去三年不存在因执业行为受到刑事处罚，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，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。

4、审计收费

(1) 审计费用定价原则

审计收费定价原则主要基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度,综合考虑参与工作员工的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。

(2) 审计费用同比变化情况

2023 年度会计师事务所审计费用预计不高于 2022 年审计费用 732 万元,其中财务报表审计费用 512 万元,内部控制审计费用 220 万元,2023 年和上年同期相比费用变化不超过 20%,同时,公司董事会提请股东大会对管理层进行授权,管理层可根据实际情况与天衡协商确定 2023 年度最终审计费用。

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

立信自 2020 年开始为公司及子公司提供审计服务,已连续 3 年为公司提供审计服务,2022 年度立信对公司出具了审计意见类型为保留意见的审计报告。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的原因

鉴于立信服务合同期限已结束,综合考虑公司业务发展的需要和未来审计工作需要等实际情况,公司拟聘任天衡为公司 2023 年度审计服务机构,为公司提供 2023 年度财务报表和内部控制审计服务。

(三) 公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就变更会计师事务所的事项与立信及天衡进行了充分沟通,前后任会计师事务所均已知悉本事项且未提出异议。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》和其他有关要求,积极沟通做好后续相关配合工作。

三、拟变更会计事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，对天衡的资质、专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性进行了审查，认为其具备为公司提供专业审计服务的能力和资质，能够保障公司 2023 年度审计工作的顺利完成，同意聘任天衡为公司 2023 年度审计服务机构，并将该事项提交公司董事会审议。

（二）董事会的审议和表决情况

公司于 2023 年 12 月 12 日召开公司第十届董事会第十一次会议，审议并通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘任天衡担任公司 2023 年审计服务机构，聘期为一年。授权公司管理层根据市场行情及双方协商情况确定具体报酬，并授权公司相关代表签署相关合同与文件。

（三）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。

特此公告。

卓郎智能技术股份有限公司董事会

2023 年 12 月 13 日