

股票代码：600272
900943

股票简称：开开实业
开开 B 股

编号：2024-011

上海开开实业股份有限公司 拟续聘 2024 年度财务报表审计和内部控制审计 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：上会会计师事务所(特殊普通合伙)。

上海开开实业股份有限公司（以下简称“公司”）第十届董事会第十六次会议审议通过了《公司拟续聘 2024 年度财务报表审计和内部控制审计会计师事务所的议案》，拟续聘上会会计师事务所(特殊普通合伙)（以下简称“上会”）为公司 2024 年度财务报表审计和内部控制审计机构，聘期一年，审计费用总额不超过 85 万元（其中内控审计费用 10 万元）。公司董事会授权公司总经理室办理签订 2024 年度聘用合同等相关事宜。上述议案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议。现将具体情况公告如下：

一、拟续聘会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

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 月改制为特殊普通合伙企业，注册地址为上海市静安区威海路 755 号 25 层，首席合伙人为张晓荣先生。上会在全国各地设有 20 家分所，目前事务所有注册会计师人数逾 472 名，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。

截至 2023 年末，上会所合伙人人数 108 人，注册会计师人数 506 人，其中，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 179 人。

上会 2023 年度经审计的业务收入：7.06 亿元，其中审计业务收入：4.64 亿元；证券业务收入：2.11 亿元。2023 年度上会为 68 家上市公司提供年报审计服务，收费总额人民币 0.69 亿元。涉及行业：采矿业；制造业；电力、热力、燃气及水生产和供应业；批发和零售业；交通运输、仓储和邮政业；房地产业；信息传输、软件和信息技术服务业；科学研究和技术服务业；文化、体育和娱乐业；水利、环境和公共设施管理业；租赁和商务服务业；建筑业；农林牧渔。本公司同行业上市公司审计客户 3 家。

2、投资者保护能力

截至 2023 年末，上会计提的职业风险基金为 0 万元、购买的职业保险累计赔偿限额为 10,000 万元，职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。

近三年上会会计师事务所（特殊普通合伙）因在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任，2021 年已审结的案件 1 项，系中州期货有限公司民事诉讼案件，已执行完毕。

3、诚信记录

近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、监督管理措施 4 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。6 名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、监督管理措施 3 次和自律监管措施 0 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	时英浩	1996年	1994年	1996年	2024年
签字注册会计师、 项目经理	胡文好	2020年	2018年	2018年	2023年
质量控制复核人	吴韧	2015年	2010年	2015年	2019年

(1) 项目合伙人近三年从业情况：

姓名：时英浩

时间	公司名称	职务
2021年	方正科技等	签字会计师
2022年	藤电精密、特芮软、西科斯基飞机等	签字会计师
2023年	奥令科、新电元、广东金鹏等	签字会计师

(2) 签字注册会计师近三年从业情况：

姓名：胡文好

时间	公司名称	职务
2021年	宣泰医药等	签字会计师、项目经理
2022年	宣泰医药等	签字会计师、项目经理
2023年	宣泰医药、开开实业等	签字会计师、项目经理

(3) 质量控制复核人近三年从业情况：

姓名：吴韧

时间	公司名称	职务
2021年	今创集团、合众思壮、开开实业等	质控
2022年	今创集团、合众思壮、开开实业、上海凤凰、上实发展等	质控
2023年	今创集团、合众思壮、开开实业、上海凤凰、上实发展等	质控

2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，不存在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，不存在受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

3.独立性

上会会计师事务所（特殊普通合伙）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

根据公司业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据公司年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及事务所的收费标准确定公司 2024 年度财务报表和内部控制审计费用合计 85 万元。其中：财务报表审计费用 75 万元；内部控制审计费用 10 万元，与 2023 年保持不变。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）董事会审计委员会意见

2024 年 3 月 21 日，公司召开董事会审计委员 2024 年第二次会议，以 3 票同意，0 票反对，0 票弃权的表决结果，审议通过了《公司拟续聘 2024 年度财务报表审计和内部控制审计会计师事务所的议案》，同意提交公司第十届董事会第十六次会议审议。同时出具了对上会 2023 年度履行履职评估的情况报告。

公司董事会审计委员会对上会会计师事务所（特殊普通合伙）的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解和审查，认为其具备从事证券业务的资质和为上市公司提供审计服务的经验和能力，在为公司提供审计服务期间，坚持独立审计原则，勤勉尽责，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责，同意续聘上会为 2024 年度财务报表审计和内部控制审计机构。

（二）董事会的审议和表决情况

2024 年 3 月 28 日，公司召开第十届董事会第十六次会议，以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权的表决结果，审议通过了《公司拟续聘 2024 年度财务报表审计和内部控制审计会计师事务所的议案》，同意继续聘请上会作为公司 2024 年度财务报表审计和内部控制审计，聘期一年，审计费用总额不超过 85 万元（其中内控审计费用 10 万元）。公司董事会授权公司总经理室办理签订 2024 年度聘用合同等相关事宜。

（三）生效日期

本次续聘公司 2024 年度的财务报表审计和内部控制审计机构事项尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议，并自公司 2023 年年度股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

上海开开实业股份有限公司

董事会

2024 年 3 月 30 日