

上海电影股份有限公司 关于变更年度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。

重要内容提示：

- 拟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）
- 原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）
- 变更会计师事务所的原因：因综合考虑公司业务发展与未来审计需要，拟聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务报告审计机构及 2022 年度内部控制审计机构。原聘任的会计师事务所普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）未提出异议。

上海电影股份有限公司（以下简称“公司”）于 2022 年 10 月 27 日召开第四届董事会第十次会议，审议通过了《关于变更年度会计师事务所的议案》，同意拟聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）为公司 2022 年度财务报告审计机构及 2022 年度内部控制审计机构，该事项尚须提请股东大会审议批准。现将具体情况公告如下：

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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）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 2021 年末，立信拥有合伙人 252 名、注册会计师 2276 名、从业人员总

数 9697 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 707 名。

立信 2021 年业务收入（经审计）45.23 亿元，其中审计业务收入 34.29 亿元，证券业务收入 15.65 亿元。

2021 年度立信为 587 家上市公司提供年报审计服务，审计收费 7.19 亿元，同行业（广播、电视、电影和影视录音制作业）上市公司审计客户 1 家。

2、投资者保护能力

截至 2021 年末，立信已提取职业风险基金 1.29 亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为 12.5 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	2014 年报	预计 4500 万元	连带责任，立信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、 立信等	2015 年重组、 2015 年报、 2016 年报	80 万元	一审判决立信对保千里在 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，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额

3、诚信记录

立信近三年因执业行为受到刑事处罚无、行政处罚 1 次、监督管理措施 24 次、自律监管措施无和纪律处分 2 次，涉及从业人员 63 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	杜志强	1997 年	1999 年	2000 年	0
签字注册会计师	董玥	2022 年	2011 年	2011 年	0
质量控制复核人	王斌	2002 年	2000 年	2002 年	0

(1) 项目合伙人近三年签署或复核上市公司审计报告情况

项目合伙人：杜志强

时间	上市公司名称	职务
2019 年报	倍佳洁集团股份有限公司	签字合伙人
2019、2020 年报	安徽恒源煤电股份有限公司	签字合伙人
2019、2020 年报	西藏易明西雅医药科技股份有限公司	签字合伙人
2021 年报	浙江嘉欣丝绸股份有限公司	签字合伙人
2021 年报	江苏武进不锈股份有限公司	签字合伙人

(2) 签字注册会计师近三年签署或复核上市公司审计报告情况

签字注册会计师：董玥

该签字注册会计师近三年未签署或复核上市公司审计报告

(3) 质量控制复核人近三年签署或复核上市公司审计报告情况

质量控制复核人：王斌

时间	上市公司名称	职务
2019 年报	大众交通（集团）股份有限公司	项目合伙人
2019 年报	上海隧道工程股份有限公司	项目合伙人
2019 年报	中国天楹股份有限公司	项目合伙人
2019 年报	江西煌上煌集团股份有限公司	项目合伙人
2019、2020、2021 年报	上海剑桥科技股份有限公司	项目合伙人
2020、2021 年报	江西国光商业连锁股份有限公司	项目合伙人
2020、2021 年报	上海数据港股份有限公司	项目合伙人
2020、2021 年报	卓郎智能技术股份有限公司	项目合伙人
2021 年报	第一创业证券股份有限公司	项目合伙人
2021 年报	上海姚记科技股份有限公司	项目合伙人
2021 年报	宋城演艺发展股份有限公司	项目合伙人
2020、2021 年报	倍加洁集团股份有限公司	项目合伙人
2021 年报	上海摩恩电气股份有限公司	项目合伙人

2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、质量复核合伙人最近 3 年未受到任何刑事处罚及行政处罚，未因执业行为受到证券监督管理机构的行政监督管理措施，未因执业行为受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

3、独立性

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。

4、审计收费

公司本次拟聘任立信担任公司年度财务报告审计机构及内部控制审计机构的报酬总额为 190 万元，定价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，综合考虑参与工作人员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。其中，财务报表审计报酬为 155 万元，内部控制审计报酬为 35 万元，较 2021 年度原前任会计师事务所提供财务报告及内部控制审计服务的报酬总额降低 45 万元。

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

公司原聘任的财务报告审计机构及内部控制审计机构内部控制审计机构普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“普华永道中天”）已连续 10 年为公司提供财务报告及内部控制审计服务，在此期间普华永道中天恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，财务报告及内部控制审计结论客观、真实地反映了公司的实际情况，切实履行审计机构应尽的责任，从专业角度维护公司和全体股东的合法权益。2021 年度，普华永道中天对公司出具了标准无保留意见的内控审计报告。公司不存在已委任普华永道中天开展部分审计工作后解聘的情况。

（二） 拟变更会计师事务所的原因

鉴于普华永道中天已连续 10 年为公司提供财务报告及内部控制审计服务，为更好地保障年度审计工作的独立性、客观性与公正性，综合考量公司业务发展需要与未来审计工作需要，经公司与原审计机构普华永道中天及拟聘任审计机构立信所进行的充分沟通，公司拟聘任立信为公司 2022 年度财务报告审计机构及 2022 年度内部控制审计机构

（三） 上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司就本次变更年度会计师事务所的相关事项与前任及拟聘任的审计机构均进行了充分沟通，各方均已明确知悉本事项并确认无异议。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会计师的沟通》的有关要求，做好相关沟通及配合工作。

三、 拟变更会计师事务所履行的程序

（一） 审计委员会的履职情况

公司于 2022 年 10 月 21 日召开的第四届董事会审计委员会第五次会议审议通过了《关于变更年度会计师事务所的议案》。公司董事会审计委员会认为立信在独立客观性、专业水平、诚信记录、财务信息披露审核的质量等方面均表现良好，能够遵循独立、客观、公正的职业准则，具备专业胜任能力与投资者保护能力，同意聘任立信为公司 2022 年度财务报告审计机构及 2022 年度内部控制审计机构，并将本次变更年度会计师事务所相关事项提交公司董事会审议。

（二） 独立董事的事前认可和独立意见

公司独立董事就本次变更年度会计师事务所相关事项发表了事前认可意见及独立意见，具体如下：

事前认可意见：经核查，立信会计师事务所（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及内部控制审计的经验与能力，能够满足公司财务报告审计及内部控制审计工作的要求。本次拟变更年度会计师事务所相关事项符合《证券法》、《公司法》和《上海证券交易所股票上市规则（2022 年修订）》等相关法律及《公司章程》的有关规定，审议程序合法、合规。因此，同意将《关于变更年度会计师事务所的议案》提交第四届董事会第十次会议审议。

独立意见：基于对公司拟变更的立信会计师事务所（特殊普通合伙）的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况的充分了解和审查，立信具备证券、期货相关业务审计从业资格，且具有多年为上市公司提供财务报告审计及内部控制审计工作的经验与能力，能够满足公司财务报告审计及内部控制审计工作的要求。本次拟变更年度会计师事务所相关事项的审议、表决程序符合有关法律、法规及《公司章程》的相关规定，我们一致同意公司聘任立信为公司 2022 年度财务报告审计机构及 2022 年度内部控制审计机构，并同意将本议案提交股东大会审议。

（三） 董事会的审议和表决情况

2022 年 10 月 27 日，公司召开第四届董事会第十次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意拟聘任立信为公司 2022 年度财务报告审计机构及 2022 年度内部控制审计机构，并将本议案提交公司股东大会审议。经表决：

9 票同意，0 票反对，0 票弃权。

(四) 生效日期

本次变更年度会计师事务所相关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。

上海电影股份有限公司董事会

2022 年 10 月 29 日