

上海艾为电子技术股份有限公司 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、准确性和完整性依法承担法律责任。

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）（以下简称“立信”）

- 原聘任的会计师事务所名称：

大信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大信”）

- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：

鉴于公司发展战略、未来业务拓展和整体审计需要，公司拟变更 2022 年度财务审计机构及内部控制审计机构为立信会计师事务所（特殊普通合伙）。公司已就更换会计师事务所事宜与原审计机构大信会计师事务所（特殊普通合伙）进行了事先沟通，取得了其理解和支持，大信会计师事务所（特殊普通合伙）知悉本事项并确认无异议。

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）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。

2、人员信息

截至 2021 年末，立信拥有合伙人 252 名、注册会计师 2,276 名、从业人员总数 9,697 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 707 名。

3、业务规模

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，同行业上市公司审计客户 69 家。

4、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 4,500 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 年年报、2016 年年报	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

5、独立性和诚信记录

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）项目成员信息

1、人员信息

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	葛勤	1996-12-31	1996年	1996年	2022年
签字注册会计师	李香粉	2018-10-31	2016年	2022年	2020年
质量控制复核人	肖俊龙	2019-5-31	2016年	2022年	2022年

(1) 项目合伙人近三年从业情况:

姓名: 葛勤

时间	上市公司名称	职务
2020-2021年	上海复旦复华科技股份有限公司	签字合伙人
2020-2021年	上海紫江企业集团股份有限公司	签字合伙人
2020-2021年	华懋(厦门)新材料科技股份有限公司	签字合伙人
2020-2021年	深圳汇洁集团股份有限公司	签字合伙人
2021年	优刻得科技股份有限公司	签字合伙人

(2) 签字注册会计师近三年从业情况:

姓名: 李香粉

时间	上市公司名称	职务
2021年	上海艾为电子技术股份有限公司	签字注册会计师
2020-2021年	上海大牧汗食品股份有限公司	签字注册会计师
2019年	上海矩子科技股份有限公司	项目负责人

(3) 质量控制复核人近三年从业情况:

姓名: 肖俊龙

时间	上市公司名称	职务
2021年	索通发展股份有限公司	签字注册会计师
2021年	海峡创新互联网股份有限公司	签字注册会计师
2020年	索通发展股份有限公司	签字注册会计师
2019年	索通发展股份有限公司	项目负责人

2. 项目组成员独立性和诚信记录情况

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。

上述人员最近三年均未受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分，无不良诚信记录。

(三) 审计收费

1. 审计费用定价原则

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。

2. 审计费用

2022 年度， 审计费用为人民币 60 万元（含税）、内控审计费用为 20 万元（含税），合计 80 万元（含税），系按照提供审计服务所需工作人数、天数和收费标准收取服务费用。

二、拟变更会计师事务所的情况说明

(一) 上市公司原聘任会计师事务所的基本情况

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）；

已提供审计服务年限：7 年；

上年度审计意见类型：标准无保留意见；

大信会计师事务所（特殊普通合伙）在为公司提供审计期间坚持独立、客观、公正的审计原则，勤勉尽职，公允独立地发表审计意见，切实履行了审计机构应尽的职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。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

综合考虑公司发展战略、未来业务拓展和审计需求等实际情况，公司拟聘任立信会计师事务所担任公司 2022 年度审计机构，负责公司 2022 年度财务报告及内部控制审计工作。

(三) 上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已与大信以及立信就变更事务所事宜进行了充分沟通，双方对此无异议。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》及相关执业准则的有关规定，适时积极做好沟通及配合工作。公司对大信为公司所作出的贡献表示衷心的感谢。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）公司董事会审计委员会意见

公司董事会审计委员会已对立信会计师事务所（特殊普通合伙）的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分的了解和审查，审计委员会认为其所拥有证券、期货相关业务执业资格，能够满足为公司提供财务审计和内部控制审计服务的资质要求，同意聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务审计机构及内部控制审计机构，并将该议案提交公司董事会审议。

（二）独立董事事前认可及独立意见

1. 独立董事事前认可意见

经审议，立信会计师事务所（特殊普通合伙）具备会计师事务所执业证书以及证券相关业务资格，具有多年为上市公司提供审计服务经验，能够为公司提供真实、公允的审计服务，满足公司财务及内部控制审计工作要求。

独立董事同意聘请立信为 2022 年度会计师事务所，并同意将该议案提交公司第三届董事会第十五次会议审议。

2. 独立董事独立意见

经审议，公司独立董事认为，立信会计师事务所（特殊普通合伙）具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司 2022 年度财务审计和内部控制审计工作要求，能够独立对公司财务状况和内部控制状况进行审计。公司本次变更会计师事务所的审议程序符合法律、法规和《公司章程》的有关规定，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。

独立董事同意聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为 2022 年度财务和内部控制审计机构，并同意将该事项提交公司股东大会审议。

（三）董事会审议情况

2022 年 10 月 27 日，公司召开第三届董事会第十五次会议，审议通过了《关于聘请 2022 年度财务和内部控制审计机构的议案》，同意聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务及内部控制审计机构，并同意将本议案提交公司股东大会审议。

（四）监事会审议情况

2022 年 10 月 27 日，公司召开第三届监事会第十二次会议，审议通过

了《关于聘请 2022 年度财务和内部控制审计机构的议案》，同意聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务及内部控制审计机构，并同意将本议案提交公司股东大会审议。

本次变更会计师事务所事项尚需提交公司 2022 年第一次临时股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

四、上网公告附件

1.《艾为电子独立董事关于第三届董事会第十五次会议相关事项的事前认可意见》；

2.《艾为电子独立董事关于第三届董事会第十五次会议审议相关事项的独立意见》。

特此公告。

上海艾为电子技术股份有限公司董事会

2022 年 10 月 31 日