

江苏天瑞仪器股份有限公司 关于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、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：公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“公证天业”）；
- 2、原聘任会计师事务所名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）；
- 3、变更会计师事务所的原因：因天职国际人员安排不能满足江苏天瑞仪器股份有限公司（以下简称“公司”）2022年度审计时间要求，鉴于时间比较紧迫，且公证天业对公司整体情况较为熟悉，为更好地完成公司2022年度审计工作，保证公司2022年年度报告及时披露。公司拟改聘公证天业担任公司2022年度审计机构，为公司提供审计服务，聘期一年。公司已就本事项与前后任会计师事务所进行充分沟通，前后任会计师事务所均已明确知悉本次变更事项并表示无异议；
- 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意见和独立意见。

公司于2023年1月19日召开的第五届董事会第十三次（临时）会议、第五届监事会第九次（临时）会议，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，拟聘任公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2022年度审计机构，聘期为一年。本事项尚需提交公司股东大会审议通过。

一、拟聘任会计师事务所的基本信息

（一）机构信息

1、基本信息

公证天业会计师事务所（特殊普通合伙），成立于1982年，2013年改制为特殊普通合伙性质会计师事务所，注册地址无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室。公证天业已取得江苏省财政厅颁发的会计师事务所执业证书，长期从事证券服务业务。2020年11月，财政部、证监会公布《从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息》，公证天业成为从事证券服务业务首批备案的会计师事务所。

公证天业首席合伙人为张彩斌先生，截至2021年12月31日，公证天业共有合伙人49人，注册会计师318人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师130人。2021年度经审计的收入总额34,957.32万元、审计业务收入28,190.38万元，证券业务收入17,426.03万元。2021年度上市公司年报审计客户家数59家，资产均值48.21亿元，年报审计收费总额5,474万元。上市公司所在行业包括制造业、信息传输软件和信息技术服务业、科学研究和技术服务业、批发和零售业、房地产业、交通运输仓储和邮政业、采矿业、电力热力燃气及水生产和供应业、水利环境和公共设施管理业。本公司同行业上市公司审计客户家数1家。

2、投资者保护能力

公证天业购买的职业保险累计赔偿限额15,000万元，职业保险购买符合财政部关于印发《会计师事务所职业责任保险暂行办法》财会（2015）13号的通知规定。近三年未发生因执业行为需在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3、诚信记录

公证天业近三年因执业行为受到监督管理措施4次，未受到刑事处罚、行政处罚、自律监管措施和纪律处分。8名从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施3次、自律监管措施1次，未受到刑事处罚和行政处罚。

（二）项目信息

1、基本信息

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人基本信息如下：

项目合伙人：刘勇，1994年成为注册会计师，1993年开始从事上市公司审计，2000年开始在公证天业执业，2021年开始为本公司提供审计服务；近三年签署的上市公司审计报告有苏州龙杰（603332）、上能电气（300827）、天瑞仪器（300165）等，具有证券服务业务从业经验，具备相应的专业胜任能力。

签字注册会计师：孙殷骏，2009 年成为注册会计师，2007 年开始从事上市公司审计，2010 年开始在公证天业执业，2019 年开始为本公司提供审计服务；近三年签署的上市公司审计报告有上能电气（300827）、天瑞仪器（300165），具有证券服务业务从业经验，具备相应的专业胜任能力。

项目质量控制复核人：薛敏，2000 年成为注册会计师，1997 年开始从事上市公司审计，1997 年开始在公证天业执业，2022 年开始为本公司提供审计服务；近三年签署或复核的上市公司和挂牌公司有远东股份（600869）、远程电缆（002692）等，具有证券服务业务从业经验，具备相应的专业胜任能力。

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，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。

3、独立性

拟聘任公证天业及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等均不存在违反《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

本次审计收费的定价原则主要基于公司的业务规模、所处行业和会计处理的复杂程度，以及事务所各级别工作人员在本次工作中所耗费的时间为基础协调确定。

项目 \ 年度	2022 年拟收费 (万元)	2021 年收费 (万元)	变动幅度>20%原因说明
年报审计	210	200	/
内控鉴证	/	20	/

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

公司分别于 2022 年 4 月 22 日、2022 年 5 月 18 日召开第五届董事会第六次会议、2021 年年度股东大会，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，聘任天职国际为公司 2022 年度审计机构。公司已委托前任会计师事务所参与了

部分预审工作，经双方协商，公司拟不再聘任天职国际为公司 2022 年度的审计机构。

2021 年度，公证天业对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

（二）拟变更会计师事务所原因

因天职国际人员安排不能满足公司 2022 年度审计时间要求，鉴于时间比较紧迫，且公证天业对公司整体情况较为熟悉，为更好地完成公司 2022 年度审计工作，保证公司 2022 年年度报告及时披露。经与天职国际协商，公司拟改聘公证天业担任公司 2022 年度审计机构，为公司提供审计服务，聘期一年。

（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的事项与天职国际、公证天业进行了充分沟通，前后任会计师事务所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相关规定，积极做好相关沟通工作。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）董事会对议案审议和表决情况

公司第五届董事会第十三次（临时）会议以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权的结果审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意聘任公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度审计机构。本次事项尚需提交公司股东大会审议。

（二）审计委员会履职情况

因天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）人员安排不能满足公司 2022 年度审计时间要求，鉴于时间比较紧迫，且公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）对公司整体情况较为熟悉，董事会审计委员会对公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等方面进行了核查，认为公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券业务从业资格，熟悉公司整体情况，可以满足公司年度审计工作的要求，为更好地完成公司 2022 年度审计工作，保证公司 2022 年年度报告及时披露。同意向公司董事会提议改聘公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度审计机构。

（三）独立董事的事前认可情况和独立意见

1、独立董事的事前认可意见

经对公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等方面进行了核查，我们认为公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券业务从业资格，熟悉公司整体情况，可以满足公司 2022 年度审计工作的要求。公司已就变更会计师事务所的相关事项提前与原审计机构天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）进行了沟通，其已对该事项进行确认且无异议。公司此次变更会计师事务所理由正当，不存在损害公司和全体股东，尤其是中小股东的合法权益。综上所述，我们同意聘任公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

2、独立董事的独立意见

经核查，我们认为：公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券业务从业资格，熟悉公司整体情况，可以满足公司 2022 年度审计工作的要求。公司本次拟变更会计师事务所理由正当、合规，相关审议决策程序符合法律法规及《公司章程》的规定，不存在损害公司及全体股东，尤其是中小股东利益的情形。综上，我们同意聘任公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度审计机构，聘期一年，并同意将《关于拟变更会计师事务所的议案》提交公司 2023 年第一次临时股东大会审议。

（四）监事会对议案审议和表决情况

公司第五届监事会第九次（临时）会议以 3 票同意，0 票反对，0 票弃权的结果审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，经审核，监事会认为：公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券业务从业资格，熟悉公司整体情况，可以满足公司 2022 年度审计工作的要求。同意聘任公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度审计机构，聘期一年。相关审议程序符合有关法律、法规和《公司章程》等的规定，不存在损害公司和全体股东利益，尤其是中小股东利益的情形。

（五）生效日期

本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、报备文件

- 1、公司第五届董事会第十三次（临时）会议决议；

- 2、公司第五届董事会审计委员会关于拟变更会计师事务所的会议决议；
- 3、独立董事关于第五届董事会第十三次（临时）会议相关事项的事前认可意见；
- 4、独立董事关于第五届董事会第十三次（临时）会议相关事项的独立意见；
- 5、公司第五届监事会第九次（临时）会议决议；
- 6、拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明。

特此公告。

江苏天瑞仪器股份有限公司董事会

二〇二三年一月十九日