

股票代码：600272
900943

股票简称：开开实业
开开 B 股

编号：2023-012

上海开开实业股份有限公司 拟续聘 2023 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”）第十届董事会第七次会议审议通过了《公司拟续聘 2023 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 2023 年度财务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）。上述议案尚需提交公司 2022 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 2022 年末，上会拥有合伙人 97 名、注册会计师 472 名。其中：

签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 136 人。

上会 2021 年度经审计的收入总额：6.20 亿元。其中 2021 年度审计业务收入：3.63 亿元；2021 年度证券业务收入：1.55 亿元。

2021 年度上会为 41 家上市公司提供年报审计服务，收入 0.45 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、体育和娱乐业等，同行业上市公司审计客户 3 家，上会具有公司所在行业审计业务经验。

2、投资者保护能力

截至 2022 年末，上会已按照《会计师事务所职业责任保险暂行办法》的规定购买了职业保险，提取职业风险基金 76.64 万元，购买的职业保险累计赔偿限额为 3 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。

近三年上会已审结的与执业行为相关的民事诉讼中均无需承担民事责任。

3、诚信记录

上会不存在违反《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、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	江燕	1998年	1996年	1996年	2020年
签字注册会计师	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：江燕

时间	公司名称	职务
2020年	连云港、深圳智莱、誉衡药业、宝龙地产、贝瑞基因	质控合伙人
2021年	开开实业、新宁物流	业务合伙人
2022年	开开实业、新宁物流、华建集团、宣泰医药、连云港	业务合伙人

(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
2020年	-	项目经理
2021年	-	项目经理
2022年	宣泰医药	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
2020年	今创集团、合众思壮、开开实业等	质控
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

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

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 2023 年度财务报表和内部控制审计费用合计 85 万元。其中：财务报告审计费用 75 万元；内部控制审计费用 10 万元，与 2022 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

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。

（二）独立董事事前认可和独立意见

事前认可意见：上会会计师事务所(特殊普通合伙)具备证券、期货相关业务的从业资格，能够为公司提供真实、公允的审计服务。在担任公司 2022 年度审计机构期间，上会会计师事务所(特殊普通合伙)按照国家的政策、法规，以勤勉敬业、求真务实的工作作风，按期按质完成审计工作，为公司出具了真实、准确的审计报告，公正、客观地反映了公司报告期内的财务状况和生产经营情况。拟续聘上会会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2023 年度审计机构，有利于保障公司审计工作的质量和连续性，不存在损害公司及广大股东利益的情况。

独立意见：上会会计师事务所（特殊普通合伙）具备从事上市公司审计工作的丰富经验和职业素养，在担任公司审计机构和内控审计机构期间，能够恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，为公司出具的审计报告公正、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。公司本次续聘审计机构的程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定，有利于保持审计工作的连续性和稳定性，不存在损害公司及股东利益的情形。因此，我们同意继续聘任上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报表审计和内部控制审计机构，聘期一年。并同意将该议案提交公司 2022 年年度股东大会审议。

（三）董事会的审议和表决情况

公司第十届董事会第七次会议以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权的表决结果通过了《公司拟续聘 2023 年度财务报表审计和内部控制审计会计师事务所的议案》，决定继续聘请上会作为公司 2023 年度的审计机构，

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）。

（四）生效日期

本次续聘公司 2023 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 2022 年年度股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

上海开开实业股份有限公司

董事会

2023 年 3 月 30 日