

上海复旦复华科技股份有限公司

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:永拓会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“永拓”)
- 原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”)
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况:根据中华人民共和国财政部、国务院国有资产监督管理委员会及中国证券监督管理委员会《关于印发〈国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法〉的通知》(财会〔2023〕4号文)的相关规定,由于原聘任的审计服务机构立信为公司提供审计服务的年限已达到可连续审计年限的上限,因此,公司拟变更会计师事务所,改聘永拓会计师事务所(特殊普通合伙)作为公司2023年度财务审计机构和内部控制审计机构。

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

机构名称:永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期:2013年12月20日

组织形式:特殊普通合伙企业

注册地址:北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层

首席合伙人：吕江

是否曾从事过证券服务业务：是

上年度末（2022 年末）合伙人数量：104 人

上年度末（2022 年末）注册会计师人数：333 人

上年度末（2022 年末）签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：
136 人

最近一年（2022 年度）收入总额（经审计）：35,821 万元

最近一年（2022 年度）审计业务收入（经审计）：30,996 万元

最近一年（2022 年度）证券业务收入（经审计）：15,164 万元

上年度（2022 年末）上市公司审计客户家数：36 家

上年度（2022 年末）挂牌公司审计客户家数：152 家

上年度（2022 年末）上市公司审计客户前五大主要行业：

行业序号	行业门类	行业大类
C26	制造业	化学原料及化学制品制造业
C27	制造业	医药制造业
C29	制造业	橡胶和塑料制品业
C34	制造业	通用设备制造业
C35	制造业	专用设备制造业

上年度（2022 年末）挂牌公司审计客户前五大主要行业：

行业序号	行业门类	行业大类
I65	信息传输、软件和信息技术 服务业	软件和信息技术服务业
L72	租赁和商务服务业	商务服务业
C34	制造业	通用设备制造业
C35	制造业	专用设备制造业
C39	制造业	计算机、通信和其他电子设备制造业

上年度（2022 年度）上市公司审计收费：5,128 万元

上年度（2022 年度）挂牌公司审计收费：3,172 万元

上年度（2022 年度）本公司同行业上市公司审计客户家数：3 家

上年度（2022 年度）本公司同行业挂牌公司审计客户家数：3 家

2、投资者保护能力

永拓会计师事务所具有良好的投资者保护能力，能承担因审计失败导致的民事赔偿责任，职业风险基金计提、质押保险购买符合相关规定。近三年，永拓会计师事务所不存在在职业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

职业风险基金上年度年末数：4,067 万元；

职业保险累计赔偿限额：3,000 万元。

3、诚信记录

永拓会计师事务所不存在违反《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，永拓会计师事务所受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分的具体情况如下：

类型	2022 年度	2021 年度	2020 年度
刑事处罚	无	无	无
行政处罚	1 次	1 次	无
行政监管措施	4 次	1 次	5 次
自律处分	无	无	无

永拓会计师事务所的从业人员受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分的具体情况如下：20 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 7 次、监督管理措施 22 次和自律监管措施 0 次。

（二）项目信息

1、基本信息

本次项目合伙人以及审计拟签字注册会计师为龚雷、齐新敏，相关情况如下：

（1）龚雷，现担任永拓会计师事务所（特殊普通合伙）管理合伙人。2000 年 2 月注册成为注册会计师，2015 年开始从事证券业务审计，2020 年 1 月加入永拓会计师事务所（特殊普通合伙），从事注册会计师审计行业 27 年，具备证券业务服务经验。近三年在永拓签署上市公司 1 家，为狮头科技发展股份有限公司提供审计鉴证工作。

(2) 齐新敏，现担任永拓会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人，2008年9月注册成为注册会计师，2013年11月加入永拓会计师事务所（特殊普通合伙）执业，开始从事证券业务审计，具备证券业务服务经验。近三年在永拓签署上市公司2家，为湖北美尔雅股份有限公司、狮头科技发展股份有限公司提供审计鉴证工作。

本次审计项目拟质量控制合伙人为马向军，相关情况如下：

马向军，现担任永拓质量控制合伙人、总审计师，中国注册会计师，高级审计师。1998年12月23日成为注册会计师，2000年开始从事上市公司审计业务，2000年10月1日加入永拓并为其提供审计服务。从事注册会计师审计行业22年，具备证券业务服务经验。近三年在永拓复核过的上市公司16家，主要有康欣新材料股份有限公司、南京华脉科技股份有限公司、福安药业（集团）股份有限公司等。

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（最近三个完整自然年度及当年）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、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易场所、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

本次拟聘会计师事务所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人，不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

（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、审计费用同比变化情况

	2022	2023（拟）	增减%
年报审计收费金额(万元)	130	130	0
内控审计收费金额(万元)	40	40	0

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

立信已连续多年为公司提供审计服务，2022 年度为公司出具了保留意见的审计报告。立信履行了审计机构应尽职责，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又解聘的情况。

（二）拟变更会计师事务所的原因

根据中华人民共和国财政部、国务院国有资产监督管理委员会及中国证券监督管理委员会《关于印发〈国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法〉的通知》（财会〔2023〕4 号文）的相关规定，由于原聘任的审计服务机构立信为公司提供审计服务的年限已达到可连续审计年限的上限，公司拟变更会计师事务所。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就变更会计师事务所事宜与立信进行了事前沟通，立信对此无异议。立信、永拓将按照《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》的有关规定，做好沟通及配合工作。公司对立信多年来为公司提供的专业审计服务表示衷心的感谢。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会的意见

董事会审计委员会对公司本次更换选聘会计师事务所的招投标情况进行了审查，对永拓会计师事务所（特殊普通合伙）的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力进行了核查，在查阅了该会计师事务所的基本情况、资格证照和诚信记录等相关信息后，认为其具备相关业务执业资格，具备审计的专业能力和资质，能够满足公司年度审计要求。公司董事会审计委员会同意聘请永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务及内部控制审计机构，并同意将《关于变更会计师事务所的议案》提交公司第十届董事会第二十二次会议审议。

（二）独立董事关于本次变更会计师事务所的事前认可及独立意见

1、独立董事关于变更会计师事务所的事前认可意见：

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）具有相关业务资质，具备相应的专业胜

任能力、投资者保护能力、诚信记录、独立性，聘任其作为公司 2023 年度审计机构符合相关法律法规的要求，能够满足公司年度审计要求，公司变更会计师事务所理由正当、充分。我们一致同意将《关于变更会计师事务所的议案》提交公司第十届董事会第二十二次会议审议。

2、独立董事关于变更会计师事务所的独立意见：

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）具备相应的执业资质和专业能力，具有足够的独立性、投资者保护能力，诚信情况良好，能够满足公司年度财务审计和内部控制审计工作的需求。公司本次变更会计师事务所符合相关法律、法规规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。因此，我们同意聘请永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构，并提交公司股东大会审议。

（三）董事会对本次变更会计师事务所议案的审议和表决情况

公司于 2023 年 5 月 31 日召开公司第十届董事会第二十二次会议，会议审议了《公司关于变更会计师事务所的议案》，以 8 票同意，0 票反对，0 票弃权，通过了上述议案。

（四）本次变更会计师事务所事项尚需提交公司 2022 年年度股东大会审议，并自公司 2022 年年度股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

上海复旦复华科技股份有限公司董事会

2023 年 6 月 1 日