

证券代码：688308

证券简称：欧科亿

公告编号：2023-055

## 株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司 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：致同会计师事务所（特殊普通合伙）
- 原聘任的会计师事务所：中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
- 变更会计师事务所的原因：鉴于中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

已经连续多年为株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司（以下简称“公司”）提供审计服务，为保证审计工作的独立性和客观性，结合实际经营需要，根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关规定，公司拟将2023年度财务审计机构及内部控制审计机构变更为致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“致同所”），公司已就变更会计师事务所事宜与前任及拟聘任会计师事务所进行了沟通，双方对本次变更事宜均无异议。

### 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

名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2011年12月22日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

首席合伙人：李惠琦

执业证书颁发单位及序号：北京市财政局 NO 0014469

截至2022年12月31日，从业人员超过五千人，合伙人205名，注册会计师1,270名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过400人。

2022年度业务收入26.49亿元，其中，审计业务收入19.65亿元，证券业

务收入 5.74 亿元。2022 年度，上市公司年报审计项目 239 家，主要行业包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业、房地产业、科学研究和技术服务业，收费总额 2.88 亿元；2022 年年报挂牌公司客户 151 家，审计收费 3,555.70 万元。本公司同行业上市公司审计客户 1 家。

## 2、投资者保护能力

致同所已购买职业保险，累计赔偿限额 9 亿元，职业保险购买符合相关规定。2022 年末职业风险基金 1,089 万元。

致同所近三年已审结的与执业行为相关的民事诉讼均无需承担民事责任。

## 3、诚信记录

致同所近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 1 次、监督管理措施 10 次、自律监管措施 1 次和纪律处分 1 次。26 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 1 次、监督管理措施 10 次、自律监管措施 1 次和纪律处分 1 次。

## （二）项目信息

### 1、基本信息

拟签字项目合伙人：李萍女士，1998 年成为注册会计师，2000 年开始从事上市公司审计，2019 年开始在致同所执业；近三年签署的上市公司审计报告 2 家。

拟签字注册会计师：祝良先生，2016 年成为注册会计师，2011 年开始从事上市公司审计，2020 年开始在致同所执业；近三年签署上市公司审计报告 1 家。

拟项目质量控制复核人：杜非女士，2001 年成为注册会计师，2004 年开始从事上市公司审计，2013 年开始在致同所执业；近三年复核上市公司审计报告 11 份。

### 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未因执业行为受到刑事处罚，未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，未受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

### 3、独立性

致同所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

#### 4、审计收费

2023 年度审计收费定价将依据行业标准及公司审计的实际工作情况确定。公司董事会提请股东大会授权董事会根据行业标准及公司审计的实际工作情况确定年度审计费用。

### 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

公司原聘任的中天运会计师事务所（特殊普通合伙）已连续多年为公司提供审计服务，2022 年度为公司出具了标准无保留意见的审计报告。在聘期内，中天运会计师事务所（特殊普通合伙）切实履行了审计机构应尽职责，顺利完成了公司审计工作，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前任会计师事务所的情况。

#### （二）拟变更会计师事务所的原因

鉴于中天运会计师事务所（特殊普通合伙）已经连续多年为公司提供审计服务，为保证审计工作的独立性和客观性，结合实际经营需要，根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关规定，公司拟将 2023 年度财务审计机构及内部控制审计机构变更为致同会计师事务所（特殊普通合伙）。中天运会计师事务所（特殊普通合伙）在为公司提供审计服务期间，勤勉、尽责，公司对其辛勤工作和良好服务表示诚挚地感谢！

#### （三）公司与前任、拟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前任及拟聘任会计师事务所进行了沟通，双方对本次变更事宜均无异议。因变更会计师事务所相关事项尚需提交公司股东大会审议，前、后任会计师事务所将根据《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》有关要求，积极做好有关沟通及配合工作。

### 三、拟变更会计事务所履行的程序

#### （一）董事会审计委员会的履职情况

公司董事会审计委员会已对致同所的专业胜任能力、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，同意聘任致同所为公司 2023 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）独立董事的事前认可情况和独立意见

### 1、独立董事事前认可意见

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）已经连续多年为公司提供审计服务，公司拟聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务审计机构及内部控制审计机构是基于保证审计工作的独立性和客观性和公司实际经营需要。致同会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券相关业务资格，具有多年为上市公司提供审计服务的经验，能够为公司提供真实、准确、客观、公正的审计服务，满足公司 2023 年度财务审计及内部控制审计工作要求。

综上，我们同意聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）并将该事项提交公司董事会审议。

### 2、独立董事独立意见

经审阅，我们认为致同会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券相关业务资格，具有多年为上市公司提供审计服务的经验，能够为公司提供真实、准确、客观、公正的审计服务，满足公司 2023 年度财务审计及内部控制审计工作要求，有利于保障和提高公司审计工作的质量，有利于保护公司及股东的利益。我们一致同意聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务审计及内部控制审计机构为并同意将该事项提交公司 2023 年第二次临时股东大会审议。

## （三）董事会审议和表决情况

公司于 2023 年 11 月 17 日召开的第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘请致同所为公司 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构，并将该议案提交公司 2023 年第二次临时股东大会审议。

## （四）生效日期

本次变更会计师事务所事项尚需提交公司 2023 年第二次临时股东大会审议，并自股东大会审议通过之日起生效。

特此公告

株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司董事会

2023 年 11 月 18 日