

嘉环科技股份有限公司

关于变更 2023 年度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：立信会计师事务所（特殊普通合伙）
- 原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）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：为提高公司审计机构的独立性和审计服务的有效性，更好地适应公司未来业务发展及规范化需要，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，公司以竞争性谈判方式对 2023 年会计师事务所进行了公开选聘，根据选聘结果，公司拟将 2023 年度财务报告及内部控制审计机构变更为立信会计师事务所（特殊普通合伙），公司已就变更会计师事务所事项与永拓会计师事务所（特殊普通合伙）进行了事前沟通，其对公司拟变更会计师事务所事项无异议。

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）（以下简称“立信”）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。

会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：1927 年

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼

首席合伙人：朱建弟

上年度末（2022 年末）合伙人数量：267 人

上年度末（2022 年末）注册会计师人数：2,392 人

上年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：674 人

最近一年（2022 年度）收入总额（经审计）：46.14 亿元

最近一年（2022 年度）审计业务收入（经审计）：34.08 亿元

最近一年（2022 年度）证券业务收入（经审计）：15.16 亿元

上年度（2022 年末）上市公司审计客户家数：646 家

上年度（2022 年末）挂牌公司审计客户家数：321 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
C39	制造业	计算机、通信和其他电子设备制造业
C35	制造业	专用设备制造业
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
C27	制造业	医药制造业
C38	制造业	电气机械和器材制造业

上年度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
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
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

上年度上市公司审计收费：8.17 亿元

上年度本公司同行业上市公司审计客户家数：51 家

上年度本公司同行业挂牌公司审计客户家数：45 家

2.投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：1.61 亿元

职业保险累计赔偿限额：12.40 亿元

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	尚余 1,000 多万，在诉讼过程中	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 年报、2016 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 12.5 亿元足以覆盖赔偿金额

3.诚信记录

近三年，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：

立信近三年因执业行为受到刑事处罚无、行政处罚 2 次、监督管理措施 30 次、自律监管措施无和纪律处分 2 次，涉及从业人员 82 名。

（二）项目信息

1.基本信息

本次项目合伙人、拟签字注册会计师以及质量控制复核人为张爱国、聂亮、卞慧娟，相关情况如下：

项目	姓名	注册会计师执业时	开始从事上市公司	开始在立信执	开始为本公司提供审计	近三年签署或复核上市公司
----	----	----------	----------	--------	------------	--------------

		间	审计时间	业时间	服务时间	审计报告情况
项目合伙人	张爱国	1995 年度	1999 年度	2012 年度	2023 年度	康缘药业、美思德、银河电子、江阴银行
签字注册会计师	聂亮	2018 年度	2018 年度	2023 年度	2023 年度	迈拓股份
质量控制复核人	卞慧娟	2013 年度	2008 年度	2012 年度	2023 年度	美思德、海鸥股份、凌云 B 股

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。

4.审计收费

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。

本期审计费用 145 万元，其中内控审计费用 30 万元。

上期审计费用 130 万元，其中内控审计费用 30 万元。

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

公司原审计机构永拓会计师事务所（特殊普通合伙）已连续为公司提供审计服务多年，上年度审计意见类型为标准的无保留意见。

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

为提高公司审计机构的独立性和审计服务的有效性，更好地适应公司未来业务发展及规范化需要，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，公司以竞争性谈判方式对 2023 年会计师事务所进行了公开选聘，

根据选聘结果，公司拟将 2023 年度财务报告及内部控制审计机构变更为立信会计师事务所（特殊普通合伙）。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司就变更会计师事务所相关事宜与永拓会计师事务所（特殊普通合伙）进行了事前沟通，永拓会计师事务所（特殊普通合伙）所对此无异议。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》的有关规定，做好沟通及配合工作。

三、拟变更会计事务所履行的程序

（一）董事会审计委员会审议意见

公司董事会审计委员会认为立信会计师事务所（特殊普通合伙）具备应有的专业能力、投资者保护能力、独立性及良好的诚信状况，同意将相关议案提交公司董事会审议。

（二）独立董事事前认可情况和独立意见

事前认可意见：独立董事认为，立信会计师事务所（特殊普通合伙）具备为公司提供审计服务的专业资格和能力，从事上市公司审计工作的经验丰富，具备足够的独立性、专业胜任能力和投资者保护能力，能满足公司 2023 年度审计工作的要求。公司本次更换会计师事务所理由正当，不存在损害公司及股东，特别是中小股东利益的情形。综上所述，全体独立董事一致同意将上述议案提交公司第二届董事会第四次会议审议。

独立意见：本次聘任 2023 年度审计机构的程序符合相关法律法规和《嘉环科技股份有限公司章程》的要求，选聘的立信会计师事务所（特殊普通合伙）具备从事证券、期货相关业务的资格，具有丰富的上市公司审计服务经验，具备为公司提供高质量专业服务的能力，能够满足公司财务审计和相关专项审计工作的要求，不存在损害公司利益和股东利益的情形。综上，我们一致同意《关于变更 2023 年度会计师事务所的议案》，并同意将该事项提交公司股东大会审议。

（三）董事会的审议和表决情况

公司于 2023 年 11 月 24 日召开了第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于变更 2023 年度会计师事务所的议案》，同意将公司 2023 年度财务报告及内部控制审计机构变更为立信会计师事务所（特殊普通合伙）。该议案同意票数为 7

票，反对票数为 0 票，弃权票数为 0 票。该议案尚需提交股东大会审议。

（四）监事会意见

监事会认为：立信会计师事务所（特殊普通合伙）具备应有的执业资质、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和良好的诚信状况，变更会计师事务所的理由充分、恰当，同意聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2023 年度财务报告和内部控制审计机构。

（五）生效日期

本次变更会计师事务所事项尚需提交公司 2023 年第一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。

嘉环科技股份有限公司董事会

2023 年 11 月 25 日