

爱普香料集团股份有限公司

续聘会计师事务所公告

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：

- 拟续聘的会计师事务所名称：上会会计师事务所（特殊普通合伙）

爱普香料集团股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）于2024年4月22日召开第五届董事会第十二次会议，审议并通过了《关于续聘财务审计机构的议案》，为保持公司财务审计工作的连续性，公司决定继续聘请上会会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“上会”）作为公司2024年度的审计机构。本议案尚须提交公司2023年年度股东大会审议。具体情况如下：

一、拟续聘会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

上会会计师事务所（特殊普通合伙）原名上海会计师事务所，创建于1981年，是由财政部试点成立的全国第一家会计师事务所；1998年改制为由注册会计师个人出资并承担有限责任的上海上会会计师事务所有限公司；2013年年底改制为特殊普通合伙制，更名为上会会计师事务所（特殊普通合伙）。上会建所逾四十年来，讲究业务质量和服务质量，崇尚职业道德，拥有较高执业素质的团队，业务不断扩展，深得客户信赖。

上会具有财政部批准的会计师事务所执业证书，已根据财政部和中国证监会《会计师事务所从事证券服务业务备案管理办法》等相关文件的规定进行了从事证券服务业务备案，具有丰富的证券服务业务经验。

1、基本信息

名称：上会会计师事务所（特殊普通合伙）

统一社会信用代码：91310106086242261L

类型：特殊普通合伙企业

主要经营场所：上海市静安区威海路 755 号 25 层

首席合伙人：张晓荣

成立日期：2013 年 12 月 27 日

经营范围：审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分离、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

资质情况：

- （1）会计师事务所证券、期货相关业务许可证（证书号 32）；
- （2）会计师事务所执业证书（编号 31000008）；
- （3）首批获准从事金融相关审计业务会计师事务所资质，批准文号：银发（2000）358 号；
- （4）中国银行间市场交易商协会会员资格；
- （5）军工涉密业务咨询服务安全保密条件备案证书等相关资质；
- （6）首批获得财政部、证监会从事证券服务业务会计师事务所备案。

2、人员信息

截至 2023 年末合伙人数量为 108 人，注册会计师人数为 506 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 179 人。

3、业务规模

上会 2023 年度经审计的收入总额：7.06 亿元，审计业务收入：4.64 亿元，证券业务收入：2.11 亿元。

2023 年度上会服务的上市公司年报审计客户 68 家；客户分布的主要行业：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；水利、环境和公共设施管理业；租赁和商务

服务业；建筑业；农林牧渔等。2023 年度上市公司审计收费金额 0.69 亿元。

4、投资者保护能力

截至 2023 年末，上会职业保险累计赔偿限额和职业风险基金余额之和为 1 亿元，职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定。相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。近三年上会因在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任，2021 年已审结的案件 1 项，系中州期货有限公司民事诉讼案件，已执行完毕。

5、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。上会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 4 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

（1）项目合伙人信息：

张晓荣, 上会事务所首席合伙人，具有中国注册会计师、澳洲注册会计师及会计师职称，长期从事证券审计业务。近三年主要审计服务客户包括华东建筑集团股份有限公司、东浩兰生会展集团股份有限公司、上海开开实业股份有限公司、上海凤凰企业(集团)股份有限公司、爱普香料集团股份有限公司等。

（2）签字注册会计师信息：

傅韵时, 2008 年开始从事上市公司审计，2019 年取得注册会计师证书，先后为多家大型企业集团、上市公司提供财务报表审计、内控审计等专业服务。近三年主要审计服务客户包括深圳赢合科技股份有限公司、爱普香料集团股份有限公司、江苏连云港港口股份有限公司、上海凤凰企业(集团)股份有限公司等。

（3）质量控制复核人信息：

汪思薇, 2006 年成为注册会计师，2005 年开始从事上市公司审计，2005 年开始在上会执业，2020 年开始为公司提供审计服务。近三年复核过审计报告包括：爱普香料集团股份有限公司、上海新世界股份有限公司、上海华铭智能终端设备股份有限公司、上海凤凰企业（集团）股份有限公司、思源电气股份有

限公司等。

2、上述相关人员的独立性和诚信记录情况

上述相关人员最近三年未受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分，并符合独立性要求。

上述相关人员与本公司及其实际控制人不存在关联关系或特殊利益关系，符合独立性要求。

上述人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，近三年执业行为没有受到刑事处罚，没有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，没有受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

3、审计收费

公司 2023 年向上会支付 2022 年报审计费用人民币 168 万元（含内部控制审计费用人民币 25 万元），比上一年度增加 24.52%。

2024 年度审计收费定价原则与以前年度保持一致。具体审计费用将依照市场公允、合理的定价原则，根据公司股东大会的授权，由公司经营层根据行业标准及公司审计的实际工作量，与上会协商确定。

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

上会在本公司审计期间未获取除《审计业务约定书》约定以外的任何现金及其他任何形式经济利益；上会和本公司之间不存在直接或者间接的相互投资情况，亦不存在密切的经营关系；上会审计人员和本公司决策层之间不存在关联关系。在本次审计工作中，上会及其审计人员始终保持了形式上和实质上的双重独立，遵守了职业道德基本原则中关于保持独立性的要求。同时也能保持应有的职业谨慎性。

公司董事会审计委员会审议通过了《关于续聘财务审计机构的议案》，并提请继续聘请上会为公司 2024 年度的审计机构。

（二）董事会对本次聘任会计师事务所相关议案的审议和表决情况

公司第五届董事会第十二次会议以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权的表决结果通过了《关于续聘财务审计机构的议案》，决定继续聘请上会作为公司 2024

年度的审计机构。

（三）本次聘任会计师事务所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。

特此公告。

爱普香料集团股份有限公司董事会

2024年4月23日