

证券代码：002395 证券简称：双象股份 公告编号：2024-031

无锡双象超纤材料股份有限公司 关于拟变更会计师事务所的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

- 1、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）（以下简称“上会会计师事务所”、“上会所”）；
- 2、原聘任的会计师事务所名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大华会计师事务所”、“大华所”）；
- 3、变更会计师事务所的原因：综合考虑公司业务发展和未来审计的需要，公司拟改聘上会所为公司2024年度审计机构。公司已就变更会计师事务所事项与大华所进行了充分沟通，大华所明确知悉本事项并确认无异议；
- 4、公司审计委员会、董事会、监事会对本次变更会计师事务所事项不存在异议；
- 5、公司拟变更会计师事务所事项符合《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。

无锡双象超纤材料股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年10月23日召开第七届董事会第十四次会议和第七届监事会第十二次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，拟变更上会所为公司2024年度审计机构。本事项尚须提交公司2024年第二次临时股东大会审议，

现将有关事项公告如下：

一、拟变更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：上会会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013年12月27日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：上海市静安区威海路755号25层

首席合伙人：张晓荣

上会会计师事务所原名上海会计师事务所，成立于1981年，系由财政部试点成立的全国第一批会计师事务所之一。1998年12月，按财政部、中国证券监督管理委员会的要求，改制为有限责任公司制的会计师事务所。并于2013年12月，改制为上会会计师事务所（特殊普通合伙）。

截至2023年12月31日合伙人数量：108人

截至 2023年12月31日注册会计师人数：506人，其中：签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：179人

2023年度业务总收入：7.06亿元

2023年度审计业务收入：4.64亿元

2023年度证券业务收入：2.11亿元

2023年度上市公司审计客户家数：68家，涉及采矿业；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；公共环保；建筑业；农林牧渔。

2023年度上市公司年报审计收费总额：0.69亿元。

本公司同行业上市公司审计客户家数：43家

2. 投资者保护能力。

截至2023年末，上会会计师事务所计提职业风险基金0万元，购买的职业保险累计赔偿限额10,000万元，根据《财政部证监会关于会计师事务所从事证券期货相关业务有关问题的通知》（财会〔2012〕2号）的规定，证券资格会计师事务所职业保险累计赔偿限额和职业风险基金之和不得低于8,000万元，上会会计师事务所符合财政部的规定。

相关职业风险基金与职业责任保险能够覆盖正常法律环境下因审计失败导致的民事赔偿责任。近三年上会所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。

3. 诚信记录。

上会会计师事务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4次、自律监管措施0次和纪律处分0次。11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2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。

项目合伙人：张力，2000年获得中国注册会计师资格，1999年开始从事上市公司审计，2014年开始在上会所执业，拟2024年开始为本公司提供审计服务，近三年签署的上市公司审计报告共5份；

签字注册会计师：马莉，2011年获得中国注册会计师资格，2007年开始从事上市公司审计，2016年开始在上会所执业，拟2024年开始为本公司提供审计服务，近三年签署的上市公司审计报告共6份；

项目质量控制复核人：徐茂，2001年获得中国注册会计师资格，2009年开始从事上市公司审计，2021年开始在上会所执业，拟2024年开始为本公司提供审计服务，近三年签署的上市公司审计报告有山东潍坊润丰化工股份有限公司、山东金晶科技股份有限公司等。

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。

上会会计师事务所及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，不存在可能影响独立性的情况。

4. 审计收费。

2024年度审计费用拟定为人民币65万元，其中：2024年度财务报告审计费用为50万元，内部控制审计费用为15万元。

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

前任会计师事务所为大华所，为公司提供审计服务年限15年，上年度为公司出具了标准的无保留意见的审计报告。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形。

（二）拟变更会计师事务所原因

经公司审慎评估和研究，综合考虑公司业务发展和未来审计的需要，经过与大华所、上会所友好沟通，公司拟聘任上会所为公司 2024 年度审计机构及内部控制审计会计师事务所。本次变更会计师事务所是考虑公司业务发展情况及整体审计的需要，公司就拟变更会计师事务所事宜与大华所沟通无异议后，根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，经招标，拟聘用上会所为公司2024年度财务报告和内部控制审计机构。

本次变更会计师事务所是为了满足公司业务发展及整体审计工作的需要，不存在与前任会计师事务所在工作安排、收费、意见等方面存在分歧的情形。

（三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就拟变更会计师事务所与大华所和上会所进行了事先沟通，前后任会计师事务所均已知悉本事项，并对本次变更无异议。前后任会计师事务所将按照相关规定，积极做好沟通及配合工作。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

公司董事会审计委员会已对上会会计师事务所进行了认真审查，认为上会会计师事务所具备证券期货相关业务审计从业资格，具备足够的独立性、专业胜任能力和投资者保护能力，诚信状况良好，能够满足公司审计工作要求，同意向董事会提议变更上会所为公司2024年度审计机构。

（二）董事会对议案审议和表决情况

公司第七届董事会第十四次会议以7票同意、0票反对、0票弃权的表决结果，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。同意变更上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度审计机构。

（三）监事会对议案审议和表决情况

公司第七届监事会第十二次会议以3票同意、0票反对、0票弃权的表决结果，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。同意变更上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度审计机构。

（四）生效日期

本次变更上会会计师事务所为公司 2024 年度审计机构事项尚需提交公司2024年第二次临时股东大会审议，并自公司2024年第二次临时股东大会审议通过之日起生效。

四、报备文件

- 1、《双象股份第七届董事会第十四次会议决议》
- 2、《双象股份第七届董事会审计委员会2024年第五次会议决议》
- 3、《双象股份第七届监事会第十二次会议决议》
- 4、上会会计师事务所营业执业证照，主要负责人和监管业务联系

人信息和联系方式，拟负责具体审计业务的签字注册会计师身份证件、
执业证照和联系方式

无锡双象超纤材料股份有限公司

董 事 会

二〇二四年十月二十四日