

证券代码：300073
088

证券简称：当升科技

公告编号：2024-

北京当升材料科技股份有限公司 关于聘任天健会计师事务所(特殊普通合伙)为 公司 2024 年度财务审计机构及内部控制审计机构的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、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：天健会计师事务所（特殊普通合伙）
- 2、原聘任的会计师事务所：大华会计师事务所（特殊普通合伙）
- 3、拟变更会计师事务所的原因：鉴于公司控股股东矿冶科技集团有限公司 2024 年度审计机构已变更为天健会计师事务所(特殊普通合伙)，公司聘请的审计机构原则上应与控股股东一致，为保证审计业务的正常开展，公司拟聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务审计机构及内部控制审计机构。公司已就本事项与前后任会计师事务所进行了充分沟通，前后任会计师事务所均已明确知悉本次变更事项并确认无异议。
- 4、本次变更会计师事务所事项符合财政部、国务院国资委、中国证监会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4号）的规定。

北京当升材料科技股份有限公司（以下称“公司”或“当升科技”）于 2024 年 12 月 9 日召开的第六届董事会第七次会议审议通过了《关于聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务审计机构及内部控制审计机构的议案》，公司拟聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024

年度财务审计机构及内部控制审计机构，自股东大会审议通过之日起生效，聘期一年，审计费用为人民币 90 万元，现将有关事项公告如下：

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：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2011 年 7 月 18 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号

首席合伙人：王国海

截至 2023 年 12 月 31 日合伙人数量：238 人

截至 2023 年 12 月 31 日注册会计师人数：2,272 人，其中：签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：836 人

2023 年度业务总收入：34.83 亿元

2023 年度审计业务收入：30.99 亿元

2023 年度证券业务收入：18.40 亿元

2023 年度上市公司审计客户家数：706 家

主要行业：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、建筑业

2023 年度上市公司审计收费总额：7.21 亿元

本公司同行业上市公司审计客户家数：541 家

2、投资者保护能力

天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有良好的投资者保护能力，已按照相关法律法规要求计提职业风险基金和购买职业保险。截至 2023 年末，累计已计提职业风险基金和购买的职业保险累计赔偿限额合计超过 2 亿元，职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。天健会计师事务所（特殊普通合伙）近三年未因执业行为在相关民事诉讼中被判定需承担民事责任。

3、诚信记录

天健会计师事务所（特殊普通合伙）近三年（2021 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日）因执业行为受到行政处罚 3 次、监督管理措施 15 次、自律监管措施 9 次，未受到刑事处罚和纪律处分。65 名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚 9 人次、监督管理措施 38 人次、自律监管措施 21 人次、纪律处分 3 人次，未受到刑事处罚。

（二）项目信息

1、基本信息

项目合伙人及签字注册会计师：陈永毡，2002 年起成为注册会计师，2003 年开始从事上市公司审计，拟于 2024 年开始为本公司从事审计服务，近三年签署 2 家上市公司审计报告。

签字注册会计师：许倩琳，2008 年起成为注册会计师，2009 年开始从事上市公司审计，拟于 2024 年开始为本公司从事审计服务，近三年未签署或复核上市公司审计报告。

项目质量控制复核人：宋军，2009 年起成为注册会计师，2009 年开始从事上市公司审计，2012 年开始在天健会计师事务所（特殊普通合伙）执业，拟于 2024 年起为本公司提供审计服务；近三年签署或复核金科股份、登康股份、科伦药业、博硕科技、威马农机、五洲新春、公元股份等多家上市公司审计报告。

2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人员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、行业主管部门等的行政处罚、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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人员不存在可能影响独立性的情形。

4、审计收费

本期审计费用 90 万元，其中财务报告审计费用 64 万元，内控审计费用 26 万元。财务报告审计费用较 2023 年度减少 36 万元，同比降低 36%，另外根据要求 2024 年度增加内控审计程序。该审计收费系根据本公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据本公司年报审计需配备的审计人员

情况和投入的工作量以及事务所的收费标准确定。

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

前任会计师事务所名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

已提供审计服务年限：5 年

上年度审计意见类型：标准的无保留意见

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的情况。

（二）拟变更会计师事务所原因

2019 年公司控股股东矿冶科技集团有限公司通过公开招标选聘大华会计师事务所(特殊普通合伙)为年度财务审计会计师事务所，目前服务期限已满。2024 年矿冶科技集团有限公司通过公开招标重新选聘，审计机构变更为天健会计师事务所（特殊普通合伙）。

公司聘请的审计机构原则上应与控股股东一致，为保证审计业务的正常开展，公司拟聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务审计机构及内部控制审计机构，聘期一年。

（三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就本次变更 2024 年度会计师事务所事项与前后任会计师事务所进行了充分沟通，各方均已确认就本次变更事宜无异议。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》和其他有关要求，积极沟通做好后续相关配合工作。

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对天健会计师事务所(特殊普通合伙)专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性进行了充分审查，认为天健会计师事务所(特殊普通合伙)具备为公司提供审计服务的经验和能力，同意向公司董事会提议聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为 2024 年度财务审计机构及内部控制审计机构。

（二）董事会对议案审议和表决情况

2024 年 12 月 9 日，公司第六届董事会第七次会议以同意 9 票、反对 0 票、弃权 0 票的结果审议通过了《关于聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务审计机构及内部控制审计机构的议案》，同意聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务审计机构及内部控制审计机构。

（三）生效日期

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。

四、备查文件

- 1、第六届董事会第七次会议决议；
- 2、第六届监事会第六次会议决议；
- 3、董事会审计委员会履职的证明文件；
- 4、拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明；
- 5、深交所要求的其他文件。

特此公告。

北京当升材料科技股份有限公司董事会

2024 年 12 月 9 日