

证券代码：831113

证券简称：ST 优粒

主办券商：天风证券

上海优粒科技股份有限公司 拟变更会计师事务所公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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个别及连带法律责任。

涉及会计师事务所提供的资料、信息，会计师事务所应保证其提供、报送或披露的资料、信息真实、准确、完整，不得有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

会计师事务所名称：和信会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所

成立日期：2013年4月23日

分支机构成立日期：2016年4月26日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：山东省济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层

分支机构注册地址：上海市浦东新区新川路300号3幢511室

首席合伙人：王晖

上年度末合伙人数量：36人

上年度末注册会计师人数：276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：166 人

最近一年收入总额（经审计）：26,793.15 万元

最近一年审计业务收入（经审计）：26,793.15 万元

最近一年证券业务收入（经审计）：11,081.43 万元

上年度上市公司审计客户家数：44 家

上年度挂牌公司审计客户家数：122 家

上年度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
1	制造业	电气机械和器材制造业
2	制造业	汽车制造业
3	制造业	化学原料和化学制品制造业
4	制造业	农副产品加工业
5	制造业	医药制造业

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
1	信息传输软件和信息技术服务业	软件和信息技术服务业
2	制造业	电气机械和器材制造业

3	制造业	专用设备制造业
4	制造业	化学原料和化学制品 制造业
5	制造业	通用设备制造业

上年度上市公司审计收费：5,961 万元

上年度挂牌公司审计收费：1,513.48 万元

上年度本公司同行业上市公司审计客户家数：32 家

上年度本公司同行业挂牌公司审计客户家数：64 家

2. 投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：0 万元

职业保险累计赔偿限额：10,000 万元

职业保险购买符合相关规定。

近三年（最近三个完整自然年度及当年）在执业行为无相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3. 诚信记录

和信会计师事务所近三年（最近三个完整自然年度及当年）无因执业行为受到刑事处罚、行政处罚，2018 年受到监督管理措施 1 次。

和信会计师事务所没有从业人员近三年（最近三个完整自然年度及当年）因执业行为受到刑事处罚、行政处罚和监督管理措施。

（二）项目信息

1. 基本信息

1. 基本信息

（1）项目合伙人/签字注册会计师姚宏伟先生，2004 年成为注册会计师，2016 年开始从事上市公司和挂牌公司审计，2016 年开始在和信会计师事务所（特殊普通合伙）执业，之前未为本公司提供过审计服务，近三年签署或复核了宁波亚锦电子科技股份有限公司、湖北博瑞生物科技股份有限公司、江西兴邦光电股份有限公司等多家挂牌公司的审计报告。

（2）签字注册会计师张颖女士，2005 年成为中国注册会计师，2012 年开始从事上市公司和挂牌公司审计，2016 年开始在和信会计师事务所（特殊普通合伙）执业，之前未为本公司提供过审计服务，近三年签署或复核了上海万雍科技股份有限公司、武汉馨电科技股份有限公司、江苏科雷斯普能源科技股份有限公司等多年挂牌公司的审计报告。

（3）项目质量控制复核人张军先生，1999 年成为中国注册会计师，2015 年开始从事上市公司和挂牌公司的审计，2015 年开始在和信会计师事务所（特殊普通合伙）执业，之前未为本公司提供过审计服务，近三年签署或复核了山东海王化工股份有限公司、青岛萨纳斯智能科技股份有限公司、青岛伊森新材料股份有限公司等多家挂牌公司的审计报告。

2. 诚信记录

合伙人姚宏伟先生、签字注册会计师张颖女士、项目质量控制复核人张军近三年（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。具体情况详见下表：

3. 独立性

和信会计师事务所（特殊普通合伙）及项目合伙人姚宏伟先生、签字注册会计师张颖女士、项目质量控制复核人张军先生等不存在违反《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

本期审计收费 7.8 万元，其中年报审计收费 7.8 万元。

上期审计收费 11 万元，其中年报审计收费 11 万元。

上期亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）以及本期和信会计师事务所（特殊普通合伙）均根据审计工作量及公允合理的定价原则确定年度审计费用，具体金额以实际签订的合同为准，审计收费以行业标准和市场价格为基础，结合公司的实际情况并在综合考虑专业服务机构承担的责任、需要投入专业技术程度及参与审计工作人员级别、经验和投入时间等因素的基础上与本公司友好协商确定，本期收费比上年收费低 29%，主要由于本期本公司的业务进一步萎缩，审计工作量也大大的减少，本公司综合考虑成本效益原则确定的。

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：亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

已提供审计服务年限：2年

上年度审计意见类型：带持续经营重大不确定性段落的无保留意见。

不存在已委任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。

前任会计师事务所目前未开展审计工作

（二）拟变更会计师事务所原因

前任会计师事务所被立案调查

前任会计师事务所主动辞任

前任会计师事务所审计团队加入拟变更的会计师事务所

实际控制人、股东或董事提议或自身发展需要

满足主管部门对会计师事务所轮换的规定

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

其他原因

公司因自身业务发展需要，拟变更会计师事务所

(三) 挂牌公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已与前任事务所就变更事项充分沟通，前任事务所无异议。公司已允许拟聘任的会计师事务所与前任会计师事务所进行沟通，前后任会计师事务所目前沟通进展顺利。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

(一) 董事会对议案审议和表决情况

公司于2021年12月21日召开的第三届董事会第三次会议中审议通过了此次变更会计师事务所的相关议案。

(二) 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。

四、备查文件目录

《上海优粒科技股份有限公司第三届董事会第三次会议决议》

上海优粒科技股份有限公司

董事会

2021年12月22日