

证券代码：832274

证券简称：佳时达

主办券商：万联证券

广州佳时达软件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

公司拟聘任永拓会计师事务所(特殊普通合伙)为 2022 年年度的审计机构。

(一) 机构信息

1. 基本信息

会计师事务所名称：永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013 年 12 月 20 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 层

首席合伙人：吕江

2021 年度末合伙人数量：104 人

2021 年度末注册会计师人数：367 人

2021 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：146 人

2021 年收入总额（经审计）：37,568 万元

2021 年审计业务收入（经审计）：31,909 万元

2021 年证券业务收入（经审计）：14,756 万元

2021 年上市公司审计客户家数：33 家

2021 年挂牌公司审计客户家数：173 家

2021 年上市公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
C26	制造业-化学原料和化学制品制造业
C27	制造业-医药制造业
C29	制造业-橡胶和塑料制品业
C34	制造业-通用设备制造业
C35	制造业-专用设备制造业

2021年挂牌公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
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
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
C38	制造业-电气机械和器材制造业
C39	制造业-计算机、通信和其他电子设备制造业

2021年上市公司审计收费：4,985万元

2021年挂牌公司审计收费：2,905万元

2021年本公司同行业上市公司审计客户家数：1家

2021年本公司同行业挂牌公司审计客户家数：9家

2.投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：3008万元

职业保险累计赔偿限额：3000万元

近三年（最近三个完整自然年度及当年）不存在执业行为相关民事诉讼。

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）职业风险基金的计提及职业保险的理赔额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，永拓会计师事务所（特殊普通合伙）不存在在职业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3.诚信记录

永拓会计师事务所(特殊普通合伙)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 0 次、行政处罚 1 次、监督管理措施 8 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。

17 名从业人员近三年(最近三个完整自然年度及当年)因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 4 次、监督管理措施 17 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。

(二) 项目信息

1.基本信息

本次项目合伙人以及审计拟签字注册会计师均为孙秀清、余水金,相关情况如下:

(1) 拟签字合伙人: 孙秀清, 中国注册会计师, 2007 年 12 月 17 日成为注册会计师, 曾主持多家新三板公司、中型国企的财务报表审计及专项审计, 2020 年 11 月 10 日加入永拓并为其提供审计服务, 现为永拓会计师事务所广州分所负责人。

是否从事过证券服务业务: 是。

是否具备相应的专业能力: 是。

(2) 拟签字注册会计师: 余水金, 中国注册会计师, 2014 年 10 月 22 日成为注册会计师, 先后为时代华商、美信股份、百生医疗等公司提供年度审计鉴证工作, 2020 年 12 月 18 日加入永拓并为其提供审计服务。

是否从事过证券服务业务: 是。

是否具备相应的专业能力: 是。

本次审计项目质量控制合伙人为马向军, 相关情况如下:

马向军, 现担任永拓质量控制合伙人、总审计师, 中国注册会计师, 高级审计师。1998 年 12 月 23 日成为注册会计师, 2000 年开始从事上市公司审计业务, 2000 年 10 月 1 日加入永拓并为其提供审计服务。从事注册会计师审计行业 22 年, 具备证券服务业务经验。近三年在永拓复核过的上市公司 16 家, 主要有康欣新材料股份有限公司、南京华脉科技股份有限公司、福安药业(集团)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（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

本期（2022）审计收费 15 万元，其中年报审计收费 15 万元。

上期（2021）审计收费 15 万元，其中年报审计收费 15 万元。

本期审计费用以行业标准和市场价格为基础，结合公司实际情况，经双方友好协商确定。

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：2 年

上年度审计意见类型：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。

（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

（三）挂牌公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就更换会计师事务所事项与大华会计师事务所（特殊普通合伙）进行了事先沟通，征得其理解和支持。公司对大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供审计服务期间的辛勤工作表示衷心感谢。

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

2023年2月15日，公司召开了第三届董事会第八次会议，会议审议并通过了《关于更换会计师事务所》议案。议案表决结果：4票同意，0票弃权，0票反对。该议案尚需提交公司2023年第一次临时股东大会审议。

（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

与会董事签字确认的《广州佳时达软件股份有限公司第三届董事会第八次会议决议》。

广州佳时达软件股份有限公司

董事会

2023年2月15日