

上海同达创业投资股份有限公司 关于变更公司 2023 年度审计机构的公告

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：

●拟聘请的会计师事务所名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健所”）

●原聘请的会计师事务所名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）

●变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：综合考虑公司业务发展情况、审计工作需求和会计师事务所人员安排及工作计划等情况，经审慎研究，公司拟聘任天健所为公司 2023 年度会计师事务所。公司已就变更会计师事务所有关事宜与中审众环进行了沟通说明，中审众环已知悉本次变更事项并确认无异议。

●该事项尚需提交公司 2024 年第一次临时股东大会审议通过。

一、拟聘请的会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1. 基本信息

企业名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

统一社会信用代码：913300005793421213

类型：特殊普通合伙

主要经营场所：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号

执行事务合伙人：胡少先

成立日期：2011 年 7 月 18 日

合伙期限：9999-12-31

经营范围：审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；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）

天健会计师事务所（特殊普通合伙）具备经财政部、中国证券监督管理委员会核发的《会计师事务所证券、期货相关业务许可证》（证书序号：33000001），建立了完备的质量控制制度和内部管理制度，从事过大量各类证券服务业务，拥有一支经验丰富的专业队伍。

2. 人员信息

2022 年末合伙人数量 225 人、注册会计师数量 2,064 人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 780 人。

3. 业务规模

天健会计师事务所（特殊普通合伙）2022 年度业务收入为 38.63 亿元，其中，审计业务收入为 35.41 亿元，证券业务收入为 21.15 亿元。2022 年度，天健会计师事务所（特殊普通合伙）上市公司年报审计项目 612 家，收费总额 6.32 亿元，涉及行业：制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，电力、热力、燃气及水

生产和供应业，水利、环境和公共设施管理业，租赁和商务服务业，房地产业，金融业，交通运输、仓储和邮政业，科学研究和技术服务业，文化、体育和娱乐业，建筑业，采矿业，农、林、牧、渔业，住宿和餐饮业，教育，综合等。公司同行业上市公司审计客户 458 家。

4. 投资者保护能力

上年末，天健会计师事务所（特殊普通合伙）累计已计提职业风险基金 1 亿元以上，购买的职业保险累计赔偿限额超过 1 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。

近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：

起诉（仲裁人）	被诉（被仲裁人）	诉讼（仲裁）事件	诉讼（仲裁）金额	诉讼（仲裁）结果
投资者	亚太药业、天健、安信证券	年度报告	部分案件在诉前调解阶段，未统计	二审已判决判例天健无需承担连带赔偿责任。天健投保的职业保险足以覆盖赔偿金额
投资者	罗顿发展、天健	年度报告	未统计	案件尚未判决，天健投保的职业保险足以覆盖赔偿金额
投资者	东海证券、华仪电气、天健	年度报告	未统计	案件尚未判决，天健投保的职业保险足以覆盖赔偿金额
伯朗特机器人股份有限公司	天健、天健广东分所	年度报告	未统计	案件尚未判决，天健投保的职业保险足以覆盖赔偿金额

5. 独立性和诚信记录

天健会计师事务所（特殊普通合伙）近三年（2020年1月1日至2022年12月31日）因执业行为受到行政处罚1次、监督管理措施13次、自律监管措施1次，未受到刑事处罚和纪律处分。从业人员近三年因执业行为受到行政处罚3人次、监督管理措施31人次、自律监管措施2人次、纪律处分3人次，未受到刑事处罚，共涉及39人。

（二）项目成员信息

1. 人员信息

拟签字项目合伙人：邓德祥，2006年成为注册会计师，2004年开始从事上市公司审计，2006年开始在天健会计师事务所（特殊普通合伙）执业；2021年，签署恒铭达、亚太股份等2020年度审计报告；2022年，签署凯伦股份、凯恩股份等2021年度审计报告；2023年，签署凯伦股份、云中马等2022年度审计报告。

拟签字注册会计师：刘帅，2019年成为注册会计师，2014年开始从事上市公司审计，2019年开始在天健会计师事务所（特殊普通合伙）执业；近三年签署新三板挂牌公司审计报告1份。

2、上述相关人员的独立性和诚信记录情况

项目合伙人、签字注册会计师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。

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

计师不存在可能影响独立性的情形。

（三）审计收费

2023 年度审计费用为 208 万元（含差旅费）。

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

本公司原聘请中审众环为公司提供审计服务，累计服务时间为 3 年。此期间中审众环坚持独立审计原则，勤勉尽责，独立公允地发表审计意见，客观、公正、准确地反映公司财务报表及内控情况，切实履行审计机构应尽的责任。2022 年为公司出具了与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见审计报告。

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又解聘前任会计师事务所的情况。

（二）拟变更会计师事务所的原因

根据《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，综合考虑公司业务发展情况、审计工作需求和会计师事务所人员安排及工作计划等情况，经审慎研究，公司拟聘任天健所为公司 2023 年度会计师事务所。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已与中审众环以及天健所就变更会计师事务所事宜进行了充分沟通，双方均已知悉本事项且对本次更换无异议。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》及相关执业准则的有关规定，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）公司董事会审计委员会意见

公司董事会审计委员会认为天健会计师事务所（特殊普通合伙）具备为上市公司提供审计服务的丰富经验和执业能力，能够满足公司2023年度审计工作的要求，

2023年12月25日，公司董事会审计委员会召开了2023年度第四次会议，审议通过了关于变更公司2023年度审计机构的议案，同意公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度审计机构。

（二）公司董事会审议和表决情况

2023年12月26日，公司通讯方式召开第十届董事会第五次会议，审议通过了关于变更公司2023年度审计机构的议案。董事会同意聘请天健会计师事务所为公司2023年度审计机构，负责公司2023年度财务报告及内部控制审计工作，审计费用为208万元（含差旅费）。并同意将该议案提交公司2024年第一次临时股东大会审议。

（三）生效日期

上述关于变更公司2023年度审计机构的议案尚需提交公司2024年第一次临时股东大会审议通过，自公司2024年第一次临时股东大会审议通过后生效

特此公告。

上海同达创业投资股份有限公司

二〇二三年十二月二十七日