

证券代码：838070

证券简称：尚为科技

主办券商：西部证券

## 厦门尚为科技股份有限公司变更 2023 年度会计师事务所公告

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

公司拟聘任中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为 2023 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：中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013 年 12 月 13 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 1 门 701-704

首席合伙人：刘红卫

2023 年度末合伙人数量：54 人

2023 年度末注册会计师人数：317 人

2023 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：145 人

2022 年收入总额（经审计）：68,273.53 万元

2022 年审计业务收入（经审计）：45,735.76 万元

2022 年证券业务收入（经审计）：13,450.33 万元

2023 年上市公司审计客户家数：54 家

2023 年挂牌公司审计客户家数：63 家

2023 年上市公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
C27	制造业
C26	制造业
C35	制造业
M74	科学研究和技术服务
C33	制造业

2023 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
C38	制造业
L72	租赁和商务服务业
M74	科学研究和技术服务
F51	批发和零售业

2023 年上市公司审计收费：4,529 万元

2023 年挂牌公司审计收费：986 万元

2023 年本公司同行业上市公司审计客户家数：3 家

2023 年本公司同行业挂牌公司审计客户家数：10 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

近三年（最近三个完整自然年度及当年）存在执业行为相关民事诉讼，在执业行为相关民事诉讼中存在承担民事责任情况。

中天运近三年因执业行为涉诉并承担民事责任的案件为：在证券虚假陈述责任纠纷案中，中天运会计师事务所（特殊普通合伙）作为共同被告，在山东胜通集团股份有限公司系列案中一审被判决在赔偿范围内承担 100%连带赔偿责任，在广东广州日报传媒股份有限公司一个案件中一审被判决在赔偿范围内承担 30%连带赔偿责任，目前该案件在二审审理过程中。在山东东方海洋科技股

份有限公司 4 个案件中二审被判决在赔偿责任范围内承担 30%连带赔偿责任，金额合计约 52 万元，该赔偿金额包含在东方海洋重整赔偿范围内，中天运也将积极配合执行法院履行生效判决。前述虚假陈述案件不影响中天运会计师事务所（特殊普通合伙）正常经营

### 3. 诚信记录

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）近三年因执业行为受到行政处罚 3 次、监督管理措施 4 次、自律监管措施 2 次、未受到过自律处分、刑事处罚。19 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 4 次、监督管理措施 5 次、自律监管措施 0 次、纪律处分 1 次。

## （二）项目信息

### 1. 基本信息

项目合伙人刘建军，2010 年 10 月成为注册会计师，2011 年 12 月开始从事上市公司和挂牌公司审计，2011 年 1 月开始在中天运执业，2024 年 1 月开始为本公司提供审计服务；近三年签署了 0 家上市公司审计报告、2 家挂牌公司审计报告，复核了 0 家上市公司审计报告、2 家挂牌公司审计报告。

签字注册会计师潘莉，2005 年 04 月成为注册会计师，2015 年 10 月开始从事上市公司和挂牌公司审计，2018 年 6 月开始在中天运执业，2024 年 1 月开始为本公司提供审计服务；近三年签署了 0 家上市公司审计报告、6 家挂牌公司审计报告，复核了 0 家上市公司审计报告、3 家挂牌公司审计报告。

项目质量控制复核人马晓红，1997 年 2 月成为注册会计师，2000 年 5 月开始从事上市公司和挂牌公司审计，2013 年 10 月开始在中天运执业，2024 年 1 月开始担任本公司审计项目的项目质量控制复核人（此项由项目组填写）；近三年签署了 2 家上市公司审计报告、9 家挂牌公司审计报告，复核了 4 家上市公司审计报告、11 家挂牌公司审计报告。

### 2. 诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年（最近三个完整自然年度及当年）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：

序号	姓名	处理处罚日期	处理处罚类型	实施单位	事由及处理处罚情况
1	马晓红	2021年3月30日	监督管理措施	湖北证监局	事由：对凯乐科技 2019 年报审计程序执行不到位；处罚情况：采取出具警示函的行政监督管理措施，并记入证券期货市场诚信档案。

### 3. 独立性

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）及项目合伙人刘建军、签字注册会计师潘莉、项目质量控制复核人马晓红不存在可能影响独立性的情形。

### 4. 审计收费

本期（2023）审计收费 9.5 万元，其中年报审计收费 9.5 万元。

上期（2022）审计收费 9.5 万元，其中年报审计收费 9.5 万元。

无

## 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：上会会计师事务所（特殊普通合伙）

已提供审计服务年限：1 年

上年度审计意见类型：标准无保留意见

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。

### （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

公司已就上述变更会计师事务所的事项与中天运、上会进行充分沟通，前后任会计师事务所均已知悉本事项且对本事项无异议，因变更会计师事务所尚需提交股东大会审议，前后任会计师事务所将根据《中国注册会计师审计准则 1153 号—前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》有关要求，积极做好有关沟通的配合工作。

## 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 2024 年 1 月 8 日召开第三届董事会第九次会议，审议通过《关于变更会计师事务所的议案》

### （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

《厦门尚为科技股份有限公司第三届第九次会议决议》

厦门尚为科技股份有限公司

董事会

2024 年 1 月 9 日