

证券代码：838176

证券简称：耀鸿股份

主办券商：开源证券

上海耀鸿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

公司拟聘任山东舜天信诚会计师事务所（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：山东舜天信诚会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2020 年 12 月 3 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：山东省济南市历下区华能路 38 号汇源大厦 708 室

首席合伙人：肖东义

2023 年度末合伙人数量：17 人

2023 年度末注册会计师人数：130 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：10 人

2023 年收入总额（经审计）：5,919.65 万元

2023 年审计业务收入（经审计）：4,267.12 万元

2023 年证券业务收入（经审计）：1,198.35 万元

2023 年上市公司审计客户家数：1 家

2023 年挂牌公司审计客户家数：17 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
C-14	食品制造业

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
C	制造业
I	信息传输、软件和信息技术服务业
L	租赁和商务服务业
A	农、林、牧、渔业
M	科学研究和技术服务业

2023 年上市公司审计收费：380 万元

2023 年挂牌公司审计收费：242 万元

2023 年本公司同行业上市公司审计客户家数：0 家

2023 年本公司同行业挂牌公司审计客户家数：0 家

2. 投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：119.18 万元

职业保险累计赔偿限额：1,332.15 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。

执业风险基金计提符合财会【2015】13 号等规定。近三年不存在因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3. 诚信记录

山东舜天信诚会计师事务所（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 0 次、监督管理措施 1 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。

2 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 0 次、监督管理措施 1 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

拟签字项目合伙人及签字注册会计师刘增玉：从业 27 年，注册会计师注册时间 1996 年 3 月，加入舜天信诚 20 年。近三年无签署上市公司审计报告。

拟签字注册会计师吴冬霞：舜天信诚项目经理，从业 20 年，注册会计师注册时间 2004 年，加入舜天信诚 1 年。近三年无签署上市公司审计报告。

拟项目质量控制复核人员蔡颖：2007 年成为注册会计师，2016 年开始从事上市公司审计（相关专业技术咨询），2019 年开始在舜天信诚执业，2023 年开始为公司提供复核工作；近三年负责过多个新三板挂牌企业审计业务项目及上市公司年审项目的质量复核等，具备相应的专业胜任能力。

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	蔡颖	2022 年 11 月 7 日	监督管理措施	山东监管局	执业行为

3. 独立性

山东舜天信诚会计师事务所（特殊普通合伙）及其从业人员不存在违反《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（2023）审计收费 15 万元，其中年报审计收费 15 万元。

上期（2022）审计收费 13 万元，其中年报审计收费 13 万元。

审计收费的定价原则主要按照审计工作量确定。

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：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

已提供审计服务年限：4 年

上年度审计意见类型：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

公司就该事项已事先与前后任会计师事务所进行了充分沟通。公司目前已就聘任山东舜天信诚会计师事务所（特殊普通合伙）为 2023 年财务报告审计机构，与其进行了良好沟通，并确认接受公司的聘任，相关事宜已经公司第三届董事会第七次会议审议通过，尚需提交股东大会审议。

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 5 月 7 日召开第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于

拟变更会计师事务所的议案》，同意 5 票，反对 0 票，弃权 0 票，本议案不涉及关联交易事项，无需回避表决。该议案尚需提交公司 2024 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 2024 年第一次临时股东大会审议通过后生效。

四、备查文件

《上海耀鸿科技股份有限公司第三届董事会第七次会议决议》

上海耀鸿科技股份有限公司

董事会

2024 年 5 月 7 日