

证券代码：688237

证券简称：超卓航科

公告编号：2024-054

湖北超卓航空科技股份有限公司

关于变更公司 2024 年度审计机构的公告

本公司董事会及全体董事保证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、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：上会会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“上会会计师事务所”）
- 原聘任的会计师事务所名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：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，公司考虑现有业务状况和对未来审计服务的需求，拟改聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构。公司已就拟变更 2024 年度审计机构的相关情况与天职国际进行充分沟通，其对变更事项无异议。

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本情况

名称：上会会计师事务所（特殊普通合伙）

机构性质：特殊普通合伙企业

统一社会信用代码：91310106086242261L

执行事务合伙人：朱清滨、巢序、杨滢、耿磊、张健、张晓荣、江燕

成立日期：2013 年 12 月 27 日

注册地址：上海市静安区威海路 755 号 25 层

是否曾从事证券服务业务：是

经营范围：审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分离、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；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】

2、人员信息

首席合伙人：张晓荣。截至 2023 年末，合伙人数量为 108 人；注册会计师人数为 506 人；签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为 179 人。

3、业务规模

上会会计师事务所（特殊普通合伙）前身于 1981 年成立，为财政部在上海试点成立的全国第一家会计师事务所，全国第一批具有上市公司、证券、期货、金融资质的会计师事务所之一。上会会计师事务所（特殊普通合伙）最近一年（2023 年度）业务收入总额 7.06 亿元，其中审计业务收入 4.64 亿元，证券业务收入 2.11 亿元。2023 年，上会会计师事务所（特殊普通合伙）服务的上市公司年报审计客户 68 家，客户主要分布采矿业；制造业；电力、热力、燃气及水生产和供应业；批发和零售业；交通运输、仓储和邮政业；房地产业；信息传输、软件和信息技术服务业；科学研究和技术服务业；文化、体育和娱乐业；水利、环境和公共设施管理业；租赁和商务服务业；建筑业；农林牧渔等。2023 年度上市公司审计收费金额 0.69 亿元，本公司同行业上市公司审计客户 3 家。

4、投资者保护能力

截至 2023 年末，上会会计师事务所（特殊普通合伙）职业保险累计赔偿限额和职业风险基金余额之和为 10,000.00 万元，职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定。相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。近三年上会会计师事务所（特殊普通合伙）存在一项因在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任，2021 年已审结该案件，系中州期货有限公司民事诉讼案件，已执行完毕。

5、诚信记录

上会会计师事务所（特殊普通合伙）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。上会会计师事务所（特殊普通合伙）近三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 4 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。11 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 2 次、监督管理措施 3 次和自律监管措施 0 次。

（二）项目成员信息

1、基本信息

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人基本信息如下：

项目合伙人及签字注册会计师：孙忠英，2010 年成为注册会计师，2011 年起在会计师事务所执业并从事上市公司审计，具备相应专业胜任能力；2019 年开始在上会会计师事务所执业。近三年签署或复核过 1 家上市公司审计报告。

签字注册会计师：杨艳霞，2012 年成为注册会计师，2013 年开始从事上市公司审计，具备相应专业胜任能力；2017 年开始在上会会计师事务所执业。近三年签署或复核过 0 家上市公司审计报告。

项目质量控制复核人：张建华，2008 年成为注册会计师，2011 年开始从事上市公司审计项目，2017 年开始在上会会计师事务所执业，近三年签署或复核过 5 家以上上市公司审计报告。

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。

3、独立性

上会会计师事务所（特殊普通合伙）及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等不存在可能影响独立性的情形。

4、审计收费

上会会计师事务所（特殊普通合伙）审计服务收费按照业务的责任轻重、繁简程度、工作要求、所需的工作条件和工时及实际参加业务的各级别工作人员投入的专业知识和工作经验等因素确定。2024 年审计收费将根据公司实际业务情况和市场情况等与审计机构协商确定，并由公司董事会提请股东大会授权公司董事长签署相关合同与文件。

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

公司原聘任天职国际为公司提供 2024 年度财务报告审计及内部控制审计服务。2023 年度审计工作结束后，天职国际已为公司服务 5 年。其对公司 2023 年度财务报表出具了标准无保留意见的审计报告。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，公司考虑现有业务状况和对未来审计服务的需求，拟改聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构。公司已就拟变更 2024 年度审计机构的相关情况与天职国际进行充分沟通，其对变更事项无异议。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就拟变更会计师事务所的相关情况与天职国际进行充分沟通，其对变更事项无异议。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》和其他有关要求，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）审计委员会的审议意见

公司董事会审计委员会对拟聘任会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等各方面进行核查，认为公司变更会计师事务所理由恰当，上会会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券服务业务从业资格，具有为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司年度财务报告审计和内部控制

审计工作的要求，公司审计委员会同意公司改聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）并同意将相关议案提交公司董事会审议。

（二）董事会的审议和表决情况

公司于 2024 年 9 月 5 日召开第三届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于变更公司 2024 年度审计机构的议案》，同意公司聘任上会会计师事务所（特殊普通合伙）担任 2024 年度财务报告审计和内部控制审计机构。表决结果 9 票同意，0 票反对，0 票弃权。

（三）生效日期

本次变更会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

湖北超卓航空科技股份有限公司

董事会

2024 年 9 月 7 日