

证券代码：839470

证券简称：超高环保

主办券商：恒泰长财证券

上海超高环保科技股份有限公司变更 2024 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

公司拟聘任希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为 2024 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：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013 年 6 月 28 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层

首席合伙人：曹爱民

2023 年度末合伙人数量：51 人

2023 年度末注册会计师人数：259 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：120 人

2023 年收入总额（经审计）：47,663.24 万元

2023 年审计业务收入（经审计）：39,834.14 万元

2023 年证券业务收入（经审计）：12,808.66 万元

2023 年上市公司审计客户家数：35 家

2023 年挂牌公司审计客户家数：90 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 |
|-------------|--------------------------------------|
| C26、C32、C35 | 制造业--化学原料和化学制品制造业、有色金属冶炼和压延加工业、专用设备制 |
| B06 | 采矿业--煤炭开采和洗选业 |
| E48 | 建筑业--土木工程建筑业 |
| N78 | 水利、环境和公共设施管理业--公共设施管理业 |
| A01、A03 | 农、林、牧、渔业--畜牧业，农业 |

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 |
|-------------|---------------------------------------|
| C34、C35、C39 | 制造业--通用设备制造业、专用设备制造业、计算机、通信和其他电子设备制造业 |
| I64、I65 | 信息传输、软件和信息技术服务业--互联网和相关服务、软件和信息技术服务业 |
| L72 | 租赁和商务服务业--商务服务业 |
| M74、M75 | 科学研究和技术服务业--专业技术服务业、科技推广和应用服务业 |
| F51 | 批发和零售业--批发业 |

2023 年上市公司审计收费：5,852.20 万元

2023 年挂牌公司审计收费：1,284.68 万元

2023 年本公司同行业上市公司审计客户家数：19 家

2023 年本公司同行业挂牌公司审计客户家数：41 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：12000 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。

2023 年末，希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）购买的职业保险累计赔

偿限额 1.20 亿元，符合《会计师事务所职业责任保险暂行办法》（财会[2015]13 号）的相关规定，职业责任赔偿能力能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）近三年无因在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3. 诚信记录

希格玛会计师事务所（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 3 次、监督管理措施 6 次、自律监管措施 2 次和纪律处分 1 次。

18 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 3 次、监督管理措施 6 次、自律监管措施 1 次和纪律处分 1 次。

（二）项目信息

1. 基本信息

项目合伙人阎纪华先生、项目质量复核人邱程红女士、拟签字注册会计师阎纪华先生和薛哲骅先生均具有中国注册会计师执业资格，长期从事证券服务业务，具备相应专业胜任能力。

阎纪华先生：现任希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人，2006 年 1 月取得中国注册会计师执业资格，有 18 年以上的执业经验。曾先后在亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）任职、2024 年开始在希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）执业，历任审计人员、项目经理、部门负责人、合伙人。2023 年开始为上海超高环保科技股份有限公司提供审计服务。

薛哲骅先生：现任希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）高级经理，2011 年 4 月取得中国注册会计师执业资格，有 14 年以上的执业经验。曾先后在亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所任职、2024 年开始在希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）执业，历任审计人员、项目经理、高级经理，至今为多家上市公司提供过年报审计、IPO 申报审计和重大资产重组等证券服务业务。2022 年开始为上海超高环保科技股份有限公司提供审计服务。

邱程红女士：现任希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）管理合伙人，为中

国注册会计师执业会员、中国注册会计师协会资深会员。1995 年加入希格玛会计师事务所（特殊普通合伙），1997 年 12 月取得中国注册会计师执业资格，2000 年开始从事上市公司审计的专业服务工作，在审计、企业改制、企业并购重组、IPO、再融资等方面具有丰富的执业经验。最近三年签署上市公司审计报告 3 份，复核上市公司报告 20 份；复核挂牌公司报告 158 份。2024 年开始为上海超高环保科技股份有限公司提供审计服务。

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

希格玛会计师事务所（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（2024）审计收费 12 万元，其中年报审计收费 12 万元。

上期（2023）审计收费 12 万元，其中年报审计收费 12 万元。

本期审计费用系根据公司规模，业务复杂程度，预计投入审计的时间成本等因素确定。

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：亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

已提供审计服务年限：8 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

公司已就本次变更会计师事务所的相关事宜与前、后任会计师事务所均进行了沟通说明，各方均已知悉本事宜，且对本次变更事宜无异议。

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11月29日召开第三届董事会第十二次会议，以5票同意，0票反对，0票弃权，审议通过了《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

《上海超高环保科技股份有限公司第三届董事会第十二次会议决议》

上海超高环保科技股份有限公司

董事会

2024年11月29日