

证券代码：301508

证券简称：中机认检

公告编号：2024-065

## 中机寰宇认证检验股份有限公司 关于变更会计师事务所的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 特别提示：

1、中机寰宇认证检验股份有限公司（以下简称“公司”）前任会计师事务所为：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”），根据财政部、国务院国资委、中国证监会《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，结合信永中和已为公司提供多年服务，为保证审计工作的独立性和客观性，经审慎研究，公司拟变更会计师事务所。公司拟聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）。

2、本次变更会计师事务所符合财政部、国务院国资委、证监会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4号）的规定。

公司于2024年11月30日召开了第一届董事会第二十五次会议和第一届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘任立信为公司2024年度审计机构，为公司提供财务报告审计和内控审计服务。本议案尚需提交股东大会审议，现将具体情况公告如下：

### 一、拟变更会计师事务所的基本情况

#### （一）机构信息

##### 1. 基本信息

立信由我国会计泰斗潘序伦博士于1927年在上海创建，1986年复办，2010年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所，注册地址为上海市，首席合伙人为朱建弟先生。立信是国际会计网络BDO的成员所，长期从事证券服务业务，

新证券法实施前具有证券、期货业务许可证，具有 H 股审计资格，并已向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。

截至2023年末合伙人数量：278名

截至2023年末注册会计师人数：2,533名

签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：693名

2023年度经审计的收入总额为50.01亿元，其中：审计业务收入为35.16亿元，证券业务收入为17.65亿元

2023年度上市公司审计客户家数：671家

2023年度上市公司审计客户主要行业：计算机、通信和其他电子设备制造业、专用设备制造业、软件和信息技术服务业

2023年度上市公司审计收费总额：8.32亿元

同行业上市公司审计客户：12家。

## 2.投资者保护能力

截至 2023 年末，立信已计提职业风险基金 1.66 亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为 12.50 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，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	金亚科技、周旭辉、立信	2014 年报	尚余 1,000 多万，在诉讼过程中	连带责任，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额，目前生效判决均已履行
投资者	保千里、东北证券、银信评估、立信等	2015 年重组、2015 年报、2016 年报	80 万元	一审判决立信对保千里在 2016 年 12 月 30 日至 2017 年 12 月 14 日期间因证券虚假陈述行为对投资者所负债务的 15%承担补充赔偿责任，立信投保的职业保险 12.5 亿元足以覆盖赔偿金额

### 3.诚信记录

立信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 29 次、自律监管措施 1 次,未受到过纪律处分,涉及从业人员 75 名。

#### (二) 项目信息

##### 1. 基本信息

签字注册会计师:徐继凯(项目合伙人),中国注册会计师协会执业会员,2001 年起成为注册会计师,2001 年开始从事上市公司审计,2012 年起开始在立信执业,2024 年开始为本公司提供审计服务,近三年已签署或复核 7 家 A 股上市公司审计报告。

签字注册会计师:周军,中国注册会计师协会执业会员,2015 年起成为注册会计师,2010 年开始从事上市公司审计,2012 年起开始在立信执业,2024 年开始为本公司提供审计服务,近三年已签署 1 家 A 股上市公司审计报告。

质量控制复核人:李永江,中国注册会计师协会执业会员,2017 年起成为注册会计师,2013 年开始从事上市公司审计,2017 年起开始在立信执业,2024 年开始为本公司提供审计服务,近三年已签署或复核 10 家 A 股上市公司审计报告。

##### 2.诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人近三年未因执业行为受到刑事处罚,未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,未受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、自律处分。

##### 3.独立性

立信及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

##### 4.审计收费

审计费用主要根据业务的责任轻重、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 年度审计服务费用为 88.00 万元，包含财务报告审计服务和内控审计服务，其中财务审计费用为 68.00 万元，内控审计费用为 20.00 万元。

## 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

公司前任会计师事务所为信永中和，该所为公司 IPO 以及 2023 年度提供财务审计服务，对公司以上期间的年度财务报告均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

根据财政部、国务院国资委、中国证监会《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，结合信永中和已为公司提供多年服务，为保证审计工作的独立性和客观性，经审慎研究，公司拟变更会计师事务所。

### （三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已与前后任会计师事务所就更换会计师事务所事项进行了充分沟通，各方已就本次变更会计师事务所及相关事宜进行确认并表示无异议。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，积极沟通并做好后续相关配合工作。

## 三、变更会计师事务所履行的程序

### （一）审计委员会审议意见

公司于 2024 年 11 月 19 日召开第一届董事会审计委员会第二十次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。审计委员会认为立信具有良好的声誉和职业操守，诚信状况较好，具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，立信及拟签字会计师具备胜任公司年度审计工作的专业资质与能力，同意聘任立信为公司 2024 年度审计机构并提交董事会审议。

### （二）董事会审议意见

公司于 2024 年 11 月 30 日召开第一届董事会第二十五次会议，审议通过了《关

于变更会计师事务所的议案》，同意聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构，为公司提供财务报告审计和内部控制审计服务，聘期一年，并同意将此议案提交股东大会审议。

### （三）监事会意见

公司于 2024 年 11 月 30 日召开第一届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。监事会认为：本次变更审计机构的理由恰当充分，流程合法合规，立信会计师事务所（特殊普通合伙）具备为上市公司提供财务和内控审计服务的执业资质和专业胜任能力，具备足够的独立性、良好的诚信状况和投资者保护能力，能够满足公司 2024 年度审计工作的需求，因此同意聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务和内控审计机构。

### （四）生效日期

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

## 四、备查文件

- 1、第一届董事会第二十五次会议决议；
- 2、第一届监事会第二十三次会议决议；
- 3、第一届董事会审计委员会第二十次会议决议；
- 4、立信会计师事务所（特殊普通合伙）基本情况的说明。

特此公告。

中机寰宇认证检验股份有限公司董事会

2024 年 12 月 3 日