

东华软件股份公司

关于拟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内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示:

1、原聘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）
(以下简称“中兴财”)

2、拟聘任会计师事务所名称：北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）
(以下简称“中名国成”)

3、变更会计师事务所的原因及情况说明：基于公司业务发展情况及整体审计的需要，经公司管理层和审计委员会审慎研究，公司拟聘任中名国成为公司2025年度审计机构。

4、公司已就变更会计师事务所的相关事宜与前任任会计师事务所进行了沟通，前任任会计师事务所已明确知悉本次变更事项并确认无异议。公司董事会、审计委员会对本次拟变更审计机构的事项均不存在异议，该事项尚需提交公司股东大会审议。

5、本次拟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。

东华软件股份公司（以下简称“公司”）于2025年12月12日召开第八届董事会第四十七次会议，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，本事项尚需公司股东大会审议。现将相关事宜公告如下：

一、拟变更会计师事务所的概况

(一) 机构信息

1、基本信息

会计师事务所名称：北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2020 年 12 月 10 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市东城区建国门内大街 18 号恒基中心办一 910 单元

首席合伙人：郑鲁光

人员信息：截至 2024 年 12 月 31 日，合伙人数量 70 人，注册会计师数量 371 人；注册会计师中有 120 名签署过证券服务业务。

业务信息：2024 年度业务收入总额（经审计）为 37,941.19 万元，其中审计业务收入（经审计）为 28,633.07 万元，证券业务收入（经审计）为 9,853.66 万元。出具 2024 年度上市公司年报审计客户数为 1 家，审计费用为 360 万元；出具 2024 年度挂牌公司年报审计客户家数为 233 家。上市公司及挂牌公司主要行业涉及制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业、租赁和商务服务业、水利、环境和公共设施管理业等。

2、投资者保护能力

在投资者保护能力方面，中名国成已按照有关法律法规要求投保职业保险，2024 年末职业保险累计赔偿限额和职业风险基金之和为人民币 9,115.12 万元。职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任，职业风险基金计提或职业保险购买均符合相关规定。

3、诚信记录

中名国成近三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 0 次、自律监管措施 0 次、纪律处分 2 次。从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 人次、行政处罚 3 人次、监督管理措施 0 人次、自律监管措施 0 人次、纪律处分 3 人次。

（二）项目信息

1、基本信息

项目合伙人：李继军，中国注册会计师，2009年8月17日取得注册会计师执业证书，于2021年12月开始在中名国成执业。具有15年的注册会计师行业经验，拥有证券服务业从业经验，近三年签署上市公司审计报告1份、新三板挂牌公司审计报告29份，具备相应专业胜任能力。

签字注册会计师：张荣荣，中国注册会计师，2023年9月27日取得注册会计师执业证书，于2024年5月在中名国成执业，具有7年的注册会计师行业经验，拥有证券服务业从业经验，近三年签署上市公司审计报告0份、新三板挂牌公司审计报告4份，具备相应专业胜任能力和经验。

项目质量控制复核人员：张林福，2016年成为注册会计师，2018年开始从事上市公司审计，于2025年11月在中名国成执业，近三年签署上市公司审计报告2份，复核多家上市公司、新三板等证券业务审计报告，具备证券服务业务能力和经验。

2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师及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）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、纪律处分。

3、独立性

中名国成项目合伙人、签字注册会计师及项目质量控制复核人等不存在可能影响《中国注册会计师职业道德守则》关于独立性要求的情形。

4、审计收费

根据公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据公司年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及会计师事务所的收费标准确定最终审计收费。本期拟收取审计费用180万元，其中年报审计费用100万元，内控审计费用20万元，其他报告审计费用60万元。

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

公司原审计机构中兴财已连续多年为公司提供审计服务。在此期间始终坚持独立审计原则，勤勉尽责，公允独立地发表审计意见，客观、公正、准确地反映公司财务及内控情况，切实履行审计机构应尽的责任，有效地维护公司和股东合法权益。公司 2024 年度审计意见类型为标准无保留意见。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原因

基于公司业务发展情况及整体审计的需要，经公司管理层和审计委员会审慎研究，公司拟聘任中名国成为公司 2025 年度审计机构。

(三) 公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就本次聘任会计师事务所事项与前后任会计师事务所进行了事前沟通，前后任会计师事务所均已明确知悉本次变更事项且对此无异议。前后任会计师事务所将根据公司股东会审议结果，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》等相关规定，积极做好沟通及配合工作。公司对中兴财多年来为公司提供的专业审计服务表示衷心的感谢。

三、拟变更会计师事务所的审议情况

(一) 审计委员会审议情况

公司第八届董事会审计委员会对中名国成资质、专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性进行了审查，认为中名国成具备审计的专业能力和资质，能够满足公司年度审计要求，同意聘任中名国成为公司 2025 年度审计机构，并提请公司董事会审议。

(二) 董事会及监事会审议和表决情况

公司于 2025 年 12 月 12 日召开的第八届董事会第四十七次会议以及第八届监事会第二十次会议全票审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意聘任中名国成为公司 2025 年度审计机构。

(三) 生效日期

本议案尚需提交公司股东会审议，并自公司股东会审议通过之日起生效。

四、备查文件

- 1、第八届董事会第四十七次会议决议；
- 2、第八届监事会第二十次会议决议；
- 3、第八届董事会审计委员会审议意见；
- 4、拟聘任会计师事务所基本信息。

特此公告。

东华软件股份公司董事会

二零二五年十二月十三日