

证券简称：上海物贸
物贸 B 股

证券代码：A 股 600822
B 股 900927

编号：临 2021-036

上海物资贸易股份有限公司 关于变更会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事保证本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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）
- 原聘任的会计师事务所名称：安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：

由于公司与安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）在审计收费方面存在较大分歧，在综合考量公司业务发展和未来审计的需要，以及事务所业务优势和价格优势等方面后，公司拟改聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2021 年财务报告和内部控制审计机构。安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）对本次变更会计师事务所的事项无异议。

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“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 2020 年末，立信拥有合伙人 232 名、注册会计师 2323 名、从业人员总

数 9114 名，立信的注册会计师和从业人员均从事过证券服务业务。

立信 2020 年度业务收入（未经审计）38.14 亿元，其中审计业务收入 30.40 亿元，证券业务收入 12.46 亿元。

2020 年度立信为 576 家上市公司提供年报审计服务，同行业上市公司审计客户 8 家。

2、投资者保护能力

截至 2020 年末，立信已提取职业风险基金 1.29 亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为 12.5 亿元，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

3、诚信记录

立信近三年因执业行为受到的刑事处罚一无、行政处罚 4 次、监督管理措施 26 次、自律监管措施无和纪律处分 3 次，涉及从业人员 62 名。

（二）项目信息

1、基本信息

项目	姓名	注册会计师执业时间	开始从事上市公司审计时间	开始在本所执业时间	开始为本公司提供审计服务时间
项目合伙人	朱育勤	2000 年	2000 年	2000 年	2021 年
签字注册会计师	王恺	2005 年	2002 年	2006 年	2021 年
质量控制复核人	江强	1995 年	2001 年	2002 年	2021 年

（1）项目合伙人近三年从业情况

姓名：朱育勤

时间	上市公司名称	职务
2018 年-2020 年	苏州固锝电子股份有限公司	项目合伙人
2020 年	上海天玑科技股份有限公司	项目合伙人
2020 年	吴通控股集团股份有限公司	项目合伙人
2020 年	上海第一医药股份有限公司	项目合伙人

（2）签字注册会计师近三年从业情况

姓名：王恺

时间	上市公司名称	职务
2018 年-2020 年	苏州固锝电子股份有限公司	签字注册会计师
2019 年-2020 年	上海天玑科技股份有限公司	签字注册会计师
2018 年	苏州道森钻采设备股份有限公司	签字注册会计师
2020 年	上海第一医药股份有限公司	签字注册会计师

(3) 质量控制复核人近三年从业情况

姓名：江强

时间	上市公司名称	职务
2019年-2020年	上海百联集团股份有限公司	签字注册会计师
2019年	上海润达医疗科技股份有限公司	签字注册会计师

2、项目组成员独立性和诚信记录情况

项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，过去三年亦均无不良记录。

3、审计收费。

依照市场公允、合理的定价原则，结合委托的工作量等情况，公司与立信协商确定 2021 年年度报告审计费用为 110 万元、内控审计费用为 55 万元（较 2020 年审计费用合计下降约 14%）。

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

2020 年度公司聘请安永华明会计师事务所担任公司财务报告和内控审计机构，在其担任公司审计机构期间均出具了标准无保留意见的审计报告。

公司不存在已委托安永华明会计师事务所开展部分审计工作后对其解聘的情况。

（二）拟变更会计师事务所的原因

由于公司与安永华明会计师事务所在审计收费方面存在较大分歧，在综合考量公司业务发展和未来审计的需要，以及事务所业务优势和价格优势等方面后，公司拟改聘立信担任公司 2021 年财务报告和内部控制审计机构。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就变更会计师事务所事项与安永华明会计师事务所进行了充分沟通，安永对本次变更会计师事务所事项无异议。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》和其他有关规定，积极沟通并做好后续相关配合工作。

三、拟续聘会计事务所履行的程序

（一）审计委员会的履职情况

公司董事会审计委员会认为，因公司与前任会计师事务所在审计收费方面存

在较大分歧而改聘会计师事务所，在采用公开招标方式并经综合评议后，拟聘任立信担任公司 2021 年财务报告审计和内控审计机构，其改聘理由合理、符合公司利益，选聘方式和流程公平、公正、公开。审计委员会对立信的执业资格、专业能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行充分了解和审查，认为立信具备为公司提供审计服务的资质要求，具有较丰富的上市公司审计工作经验，同意公司改聘立信为公司 2021 年度财务报告及内控审计机构。

（二）独立董事的事前认可情况和独立意见

公司独立董事袁敏、薛士勇、金小野对本次变更会计师事务所事项已事前认可，并发表独立意见认为：立信具有证券、期货相关业务执业资格，具备多年为上市公司提供审计服务的经验与能力，诚信状况良好，具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，能满足公司年度财务报告审计和内部控制审计工作。公司董事会审议、表决程序符合《公司法》及《公司章程》的规定，不存在损害公司及中小股东利益的情形。同意变更立信为公司 2021 年度财务报告审计机构和内控审计机构。

（三）董事会审议和表决情况

公司于 2021 年 10 月 28 日召开第九届董事会第十一次会议，审议并一致通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意变更立信会计师事务所为公司 2021 年度财务报告及内控审计机构。

（四）生效日期

本次变更会计师事务所事项尚需经公司 2021 年第二次临时股东大会审议，并自该股东大会批准之日起生效。

特此公告。

上海物资贸易股份有限公司

董 事 会

2021 年 10 月 29 日