

证券代码：688061

证券简称：灿瑞科技

公告编号：2023-049

上海灿瑞科技股份有限公司

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、准确性和完整性依法承担法律责任。

● 拟聘任的会计师事务所：立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）

● 原聘任的会计师事务所名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大华”）

● 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：鉴于大华已连续多年为公司提供审计服务，为保持公司审计工作的独立性、客观性、公允性，公司拟聘请新会计师事务所作为公司2023年度审计机构。综合考虑公司业务发展情况和整体审计的需要，公司拟聘请立信为公司2023年度审计机构。公司已就本次变更会计师事务所事项与大华进行了友好沟通，大华已知悉本事项且未提出异议。

● 本议案尚需提交股东大会审议。

上海灿瑞科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2023年10月26日召开了第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于聘任2023年度会计师事务所的议案》，拟聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度财务审计机构和内部控制审计机构。该议案尚需提交公司股东大会审议。现将相关情况公告如下：

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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）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。立信所是国际会计网络 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 2022 年末，立信所拥有合伙人 267 名、注册会计师 2,392 名、从业人员总数 10,620 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 674 名。

立信所 2022 年业务收入（经审计）46.14 亿元，其中审计业务收入 34.08 亿元，证券业务收入 15.16 亿元。

2022 年度立信所为 646 家上市公司提供年报审计服务，审计收费 8.17 亿元，同行业上市公司审计客户 73 家。

2、投资者保护能力

截至 2022 年末，立信已提取职业风险基金 1.61 亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为 12.50 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。

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无、行政处罚 2 次、监督管理措施 30 次、自律监管措施无和纪律处分 2 次，涉及从业人员 82 名。

(二) 项目信息

1、基本信息

项目	姓名	注册会计师职业时间	开始从事上市公司审计时间	开始在本所职业时间	开始为本公司提供审计服务时间
项目合伙人	王斌	2002年	2000年	2000年	2023年
签字注册会计师	严盛辉	2014年	2003年	2003年	2023年
质量控制复核人	杜志强	1997年	1997年	2000年	2023年

(1) 项目合伙人近三年从业情况

姓名：王斌

时间	上市公司名称	职务
2020年、2021年	上海剑桥科技股份有限公司	项目合伙人
2020年、2021年、2022年	江西国光商业连锁股份有限公司	项目合伙人
2020年、2021年	上海数据港股份有限公司	项目合伙人
2020年、2021年、2022年	卓郎智能技术股份有限公司	项目合伙人
2021年、2022年	第一创业证券股份有限公司	项目合伙人
2021年、2022年	上海姚记科技股份有限公司	项目合伙人
2021年、2022年	上海摩恩电气股份有限公司	项目合伙人
2022年	宋城演艺发展股份有限公司	项目合伙人

2022年	浙农集团股份有限公司	项目合伙人
-------	------------	-------

(2) 签字注册会计师近三年从业情况

姓名：严盛辉

时间	上市公司名称	职务
2020年、2021年	上海数据港股份有限公司	签字会计师
2020年、2021年、2022年	卓郎智能技术股份有限公司	签字会计师
2021年、2022年	浙江嘉欣丝绸股份有限公司	签字会计师

(3) 质量控制复核人近三年从业情况

姓名：杜志强

时间	上市公司名称	职务
2020年报	安徽恒源煤电股份有限公司	项目合伙人
2020年报	西藏易明西雅医药科技股份有限公司	项目合伙人
2021年-2022年报	浙江嘉欣丝绸股份有限公司	项目合伙人
2021年-2022年报	江苏武进不锈股份有限公司	项目合伙人
2022年报	倍加洁集团股份有限公司	项目合伙人
2022年报	上海电影股份有限公司	项目合伙人

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。

上述人员过去三年没有不良诚信记录。

(三) 审计收费

公司 2022 年度审计收费为人民币 100 万元，其中年报审计费用 100 万元，内控审计费用 0 万元（2022 年为公司上市第一年，豁免披露内控审计报告）。2023 年度审计收费主要基于公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据公司年报和内控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最终确定。

二、变更会计师事务所的情况说明

（一）上市公司原聘任会计师事务所情况及上年度审计意见

大华为公司 2022 年度审计单位，上年度审计意见为标准无保留意见。公司不存在已委托前任会计师事务所开展 2023 年部分审计工作后解聘前任会计师事务所的情形。

（二）拟变更会计师事务所的原因

鉴于大华已连续多年为公司提供审计服务，为保持公司审计工作的独立性、客观性、公允性，公司拟聘请新会计师事务所作为 2023 年度审计机构。综合考虑公司业务发展情况和整体审计的需要，公司拟聘请立信为公司 2023 年度审计机构。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就本次变更会计师事务所事项与大华、立信进行充分沟通，前后任会计师事务所均已知悉本次变更事项且对此无异议。前后任会计师事务所按照《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》的规定，正在进行积极的沟通及配合工作。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议情况

本次会计师事务所的选聘工作经过选聘通知公示、竞争性谈判、内部评审等程序，公司审计委员会对立信的专业资质、业务能力、独立性和投资者保护能力进行了核查。经核查，审计委员会认为立信具备为公司提供真实公允的审计服务

能力和资质，满足公司审计工作的要求，同意向公司董事会提议聘请立信为公司 2023 年度审计机构。

（二）独立董事事前认可意见及独立意见

公司独立董事对本次改聘会计师事务所事项进行了审核并发表了事前认可意见和独立意见。

事前认可意见：作为公司独立董事，我们事前审阅了相关会议材料，立信是经中华人民共和国财政部和中国证券监督管理委员会批准，具有从事证券相关业务资格的会计师事务所。经调查，立信具有较为完善的内部组织结构、管理制度、充足的注册会计师资源，拥有从事上市公司审计工作的丰富经验和职业素养。公司已就聘任会计师事务所的相关事项提前与原审计机构大华进行了沟通，其已对该事项进行确认且无异议。我们同意改聘立信为公司 2023 年度审计机构，并同意将该事项提交公司第三届董事会第十八次会议审议。

独立意见：通过对立信的业务资质进行审核，我们认为其具备足够的独立性、专业胜任能力，能够满足公司 2023 年度审计工作的要求，聘任决策程序符合法律法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司及公司股东利益尤其是中小股东利益的情形。公司已按照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》要求开展会计师事务所的选聘工作。

综上，我们同意《关于聘任 2023 年度会计师事务所的议案》，并同意将该议案提交公司股东大会审议。

（三）董事会审议情况

2023 年 10 月 26 日公司召开第三届董事会第十八次会议，审议通过了《关于聘任 2023 年度会计师事务所的议案》，同意公司改聘立信作为公司 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构。

（四）本次改聘会计师事务所的议案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。

上海灿瑞科技股份有限公司董事会

2023年10月28日