

上海锦和商业经营管理股份有限公司

关于拟续聘 2023 年度会计师事务所及变更签字会计师的公告

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）

上海锦和商业经营管理股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 7 月 14 日召开第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第十七次会议，审议通过《关于续聘 2023 年度会计师事务所的议案》，拟续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司及控股子公司 2023 年度财务报告及内部控制审计机构，聘期一年。独立董事发表了同意该事项的事前认可意见和独立意见，该议案尚需提交股东大会审议通过。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）原委派任家虎先生、吴海燕女士担任公司审计业务签字注册会计师，因工作安排调整，现委派赵键先生、王鲁苗女士担任公司 2023 年度审计业务签字注册会计师。

赵键先生、王鲁苗女士不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，最近三年未受到过刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分，符合定期轮换的规定，无不良诚信记录。本次变更过程中相关工作安排有序交接，变更事项不会对公司以前年度财务报表及内部控制审计工作产生影响。

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 2022 年末，立信拥有合伙人 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 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 17 家。

2、投资者保护能力

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。

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
投资者	柏堡龙、立信、国信证券、中兴财光华、广东信达律师事务所等	IPO 和年度报告	未统计	案件尚未开庭，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额。

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	龙力生物、华英证券、立信等	年度报告	未统计	案件尚未开庭，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额。
投资者	神州长城、陈略、李尔龙、立信等	年度报告	未统计	案件尚未判决，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额。

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	赵键	2016 年	2007 年	2016 年	2023 年
签字注册会计师	王鲁苗	2016 年	2014 年	2016 年	2023 年
质量控制复核人	江强	1995 年	2001 年	2002 年	2021 年

（1）项目合伙人近三年签署或复核上市公司审计报告情况：

姓名：赵键

时间	上市公司名称	职务
2020 年-2022 年	上海市天宸股份有限公司	签字注册会计师
2020 年	上海瀚讯信息技术股份有限公司	签字注册会计师
2022 年	西藏城市发展投资股份有限公司	签字注册会计师
2022 年	菲林格尔家居科技股份有限公司	签字注册会计师

（2）签字注册会计师近三年签署或复核上市公司审计报告情况：

姓名：王鲁苗

时间	上市公司名称	职务
无	无	无

（3）质量控制复核人近三年签署或复核上市公司审计报告情况：

姓名：江强

时间	上市公司名称	职务
2020 年-2022 年	上海百联集团股份有限公司	项目合伙人
2020 年-2022 年	上海益诺思生物技术股份有限公司	项目合伙人

2021年-2022年	上海第一医药股份有限公司	质量控制复核合伙人
2021年-2022年	上海物资贸易股份有限公司	质量控制复核合伙人
2020年-2022年	厦门金达威集团股份有限公司	质量控制复核合伙人
2021年-至今	上海锦和商业经营管理股份有限公司	质量控制复核合伙人

2. 项目组成员独立性和诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人最近三年未受（收）到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律监管措施。

3. 独立性

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。

4. 审计收费

审计费用主要基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度，综合考虑参与工作员工的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素确定。公司董事会将提请股东大会授权公司管理层根据公司审计的具体工作量及市场价格水平决定 2023 年度审计费用。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）董事会审计委员会的履职情况

董事会审计委员会通过对公司 2022 年度审计工作的全程跟踪和及时沟通，在立信会计师事务所（特殊普通合伙）完成审计程序、提交了标准无保留意见的审计报告后，从独立性和专业胜任能力等方面对立信会计师事务所（特殊普通合伙）执行审计业务的会计师做出了评价，为公司 2022 年度审计工作提供了较好的审计服务。

董事会审计委员会于 2023 年 7 月 14 日召开了第四届董事会审计委员第十次会议，审议通过了《关于续聘 2023 度会计师事务所的建议》，并出具《董事会审计委员会关于续聘会计师事务所履职情况说明》。鉴于立信会计师事务所（特殊普通合伙）在执业资格、专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况和独立性等方面能够满足公司及控股子公司 2023 年度财务报告和内部控制审计工作的要求，建议续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司及控股子公司 2023 年度财务报告及内部控制审计机构，聘期一年，并提请董事会审议。

（二）独立董事的事前认可意见及独立意见

公司独立董事对立信作为公司及控股子公司2023年度财务报告及内部控制审计机构的事项发表了事前认可意见和独立意见。

独立董事事前认可意见：立信会计师事务所（特殊普通合伙）在执业资格、专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等方面满足公司2023年度财务报告和内部控制审计工作的要求，此次续聘会计师事务所不会损害公司和全体股东的利益。同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司及控股子公司2023年度财务报告和内部控制审计机构，同意将《关于续聘2023年度会计师事务所的议案》提交董事会审议。

独立董事意见：同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司及控股子公司2023年度财务报告及内部控制审计机构。

在2022年度审计过程中，立信会计师事务所（特殊普通合伙）勤勉尽责地履行了相关职责，为公司提供了较好的审计服务。立信会计师事务所（特殊普通合伙）在执业资格、专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等方面满足公司2023年度财务报告和内部控制审计工作的要求。续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司及控股子公司2023年度财务报告及内部控制审计机构有利于维护公司审计工作的连续性、完整性，符合公司的长远利益。

（三）董事会的审议和表决情况

公司第四届董事会第十九次会议审议通过《关于续聘2023年度会计师事务所的议案》，同意续聘立信为公司及控股子公司2023年度财务报告及内部控制审计机构。

（四）本次续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司及控股子公司2023年度财务报告及内部控制审计机构的事项尚需提交股东大会审议，并自股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

上海锦和商业经营管理股份有限公司董事会

2023年7月15日