

证券代码：600843 900924 证券简称：上工申贝 上工 B 股 公告编号：2025-018

上工申贝（集团）股份有限公司 关于支付 2024 年度审计报酬及 聘任 2025 年度审计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法律责任。

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）

上工申贝（集团）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 2025 年 4 月 25 日召开第十届董事会第十四次会议，审议通过了《关于支付 2024 年度审计报酬及聘任 2025 年度审计会计师事务所的议案》，同意继续聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度财务报告和内部控制的审计机构，具体情况如下：

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）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 2024 年末，立信拥有合伙人 296 名、注册会计师 2,498 名、从业人员总数 10,021 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 743 名。

立信 2024 年度业务收入（经审计）47.48 亿元，其中审计业务收入 36.72 亿元，证券业务收入 15.05 亿元。

2024 年度立信为 693 家上市公司提供年报审计服务，审计收费 8.54 亿元，同行业上市公司审计客户 62 家。

2、投资者保护能力

截至 2024 年末，立信已提取职业风险基金 1.71 亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为 10.50 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 500 多万，在诉讼过程中	部分投资者以证券虚假陈述责任纠纷为由对金亚科技、立信所提起民事诉讼。根据有权人民法院作出的生效判决，金亚科技对投资者损失的 12.29% 部分承担赔偿责任，立信所承担连带责任。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	1,096 万元	部分投资者以保千里 2015 年年度报告；2016 年半年度报告、年度报告；2017 年半年度报告以及临时公告存在证券虚假陈述为由对保千里、立信、银信评估、东北证券提起民事诉讼。立信未受到行政处罚，但有权人民法院判令立信对保千里在 2016 年 12 月 30 日至 2017 年 12 月 29 日期间因虚假陈述行为对保千里所负债务的 15% 部分承担补充赔偿责任。目前胜诉投资者对立信申请执行，法院受理后从事务所账户中扣划执行款项。立信账户中资金足以支付投资者的执行款项，并且立信购买了足额的会计师事务所职业责任保险，足以有效化解执业诉讼风险，确保生效法律文书均能有效执行。

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 5 次、监督管理措施 43 次、自律监管措施 4 次，无纪律处分，处罚和监管措施涉及从业人员 131 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	李进华	1995 年	2007 年	2012 年	2024 年
签字注册会计师	李悦	2008 年	2012 年	2013 年	2024 年
质量控制复核人	赵键	2016 年	2007 年	2016 年	2024 年

（1）项目合伙人从业经历

姓名：李进华

时间	上市公司名称	职务
2021 年度-2022 年度	海马汽车股份有限公司	项目合伙人
2021 年度	四川德恩精工科技股份有限公司	项目合伙人
2021 年度	海南海德资本管理股份有限公司	项目合伙人
2021 年度	海南大东海旅游中心股份有限公司	项目合伙人
2021 年度	浙江京新药业股份有限公司	项目合伙人

（2） 签字注册会计师从业经历

姓名：李悦

时间	上市公司名称	职务
2023 年度	晶晨半导体（上海）股份有限公司	项目合伙人
2022 年度	晶晨半导体（上海）股份有限公司	项目合伙人
2021 年度	上工申贝（集团）股份有限公司	项目合伙人

（3） 质量控制复核人从业经历

姓名：赵键

时间	上市公司名称	职务
2023 年度	上海市天宸股份有限公司	项目合伙人
	上海瀚讯信息技术股份有限公司	项目合伙人
	上海锦和商业经营管理股份有限公司	项目合伙人
2022 年度	西藏城市发展投资股份有限公司	签字注册会计师
	菲林格尔家居科技股份有限公司	签字注册会计师
	上海市天宸股份有限公司	签字注册会计师
2021 年度	上海市天宸股份有限公司	签字注册会计师

2、诚信记录

上述人员最近三年均未受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分，无不良诚信记录。

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

（1） 审计收费定价原则

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，综合考虑参与工作人员的经验 and 级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。

（2） 审计收费金额

公司于 2024 年 5 月 30 日和 6 月 21 日分别召开了第十届董事会第九次会议和 2023 年年度股东大会，审议通过了《关于支付 2023 年度审计报酬及聘任 2024 年度审计会计师事务所的议案》，同意聘任立信为公司 2024 年度财务报告和内部控制的审计机构，同意 2024 年审计费用为 190 万元，其中财务报告审计报酬 140 万元，内部控制审计报酬 50 万元。

公司董事会提请股东大会授权公司管理层按照市场一般情况，综合考虑 2025 年度审计工作具体情况（包括工作内容、审计范围、具体要求、工作量等）与立信协商确定 2025 年度审计费用。

二、董事会审计委员会拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会履职情况

2025 年 4 月 25 日，董事会审计委员会召开 2025 年度第三次会议，审议通过了《关于支付 2024 年度审计报酬及聘任 2025 年度审计会计师事务所的议案》，审计委员会对立信的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等方面进行了充分了解和审查，认为立信在对公司 2024 年度财务报告进行审计的过程中，严格遵照中国注册会计师审计准则的规定，履行了必要的审计程序，收集了适当、充分的审计证据，审计结论符合公司的实际情况。同意续聘立信为公司 2025 年度财务及内部控制审计机构及支付 2024 年度审计费用，并同意将该议案提交董事会审议。

（二）董事会的审议和表决情况

公司于 2025 年 4 月 25 日召开第十届董事会第十四次会议，审议通过了《关于支付 2024 年度审计报酬及聘任 2025 年度审计会计师事务所的议案》，同意继续聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度财务报告和内部控制的审计机构，并同意将该议案提交公司股东大会审议。

（三）生效日期

本次聘任会计师事务所事项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。

上工申贝（集团）股份有限公司董事会

二〇二五年四月二十九日