

北京易华录信息技术股份有限公司

关于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. 拟聘任的会计师事务所名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙），（以下简称“天职国际”）。
2. 原聘任的会计师事务所名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙），（以下简称“致同”）
3. 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：鉴于致同会计师事务所自 2016 年起为公司提供审计服务，负责公司财务报表审计（含子公司）等业务，由于致同会计师事务所为公司提供审计服务年限已满 5 年，根据国资管理部门的有关规定，公司需要重新选聘年度审计机构。综合考虑公司经营发展和年度财务决算审计需求等情况，公司拟聘任天职国际会计师事务所为公司 2021 年度审计机构。公司已就更换年审会计师事务所事项与前后任会计师事务所进行充分沟通，各方均已明确知悉本事项并表示无异议。

北京易华录信息技术股份有限公司（以下简称“公司”）于 2021 年 12 月 13 日召开第五届董事会第十五次会议和第五届监事会第七次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。现将具体内容公告如下：

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

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）创立于 1988 年 12 月，总部北京，是一家专注于审计鉴证、资本市场服务、管理咨询、政务咨询、税务服务、法务与清算、信息技术咨询、工程咨询、企业估值的特大型综合性咨询机构。

天职国际首席合伙人为邱靖之，注册地址为北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域，组织形式为特殊普通合伙。

天职国际已取得北京市财政局颁发的执业证书，是中国首批获得证券期货相关业务资格，获准从事特大型国有企业审计业务资格，取得金融审计资格，取得会计司法鉴定业务资格，以及取得军工涉密业务咨询服务安全保密资质等国家实行资质管理的最高执业资质的会计师事务所之一，并在美国 PCAOB 注册。天职国际过去二十多年一直从事证券服务业务。

截止 2020 年 12 月 31 日，天职国际合伙人 58 人，注册会计师 1,254 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过 450 人。

天职国际 2020 年度经审计的收入总额 22.28 亿元，审计业务收入 16.93 亿元，证券业务收入 8.13 亿元。2020 年度上市公司审计客户 185 家，主要行业（证监会门类行业，下同）包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、电力、热力、燃气及水生产和供应业、交通运输、仓储和邮政业、房地产业等，审计收费总额 2.07 亿元，本公司同行业上市公司审计客户 15 家。

2、投资者保护能力

天职国际按照相关法律法规在以前年度已累计计提足额的职业风险基金，已计提的职业风险基金和购买的职业保险累计赔偿限额不低于 8,000 万元。职业风险基金计提以及职业保险购买符合相关规定。近三年（2018 年度、2019 年度、2020 年度及 2021 年初至本公告日止，下同），天职国际不存在因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3、诚信记录

天职国际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 6 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施 5 次，涉及人员 14 名，不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚和自律监管措施的情形。

（二）项目信息

1、基本信息

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人基本信息如下：

项目合伙人及签字注册会计师 1：周睿，2007 年成为注册会计师，2008 年开始从事上市公司审计，2007 年开始在本所执业，2021 年开始为本公司提供审

计服务，近三年签署上市公司审计报告 8 家，近三年复核上市公司审计报告 2 家。

签字注册会计师 2：张益林，2014 年成为注册会计师，2012 年开始从事上市公司审计，2011 年开始在本所执业，2021 年开始为本公司提供审计服务。

项目质量控制复核人：齐春艳，2011 年成为注册会计师，2005 年开始从事上市公司审计，2004 年开始在本所执业，2021 年开始为本公司提供审计服务，近三年复核上市公司审计报告不少于 20 家。

2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，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，受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

3、独立性

天职国际及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等不存在可能影响独立性的情形。

4、审计收费

天职国际审计服务收费按照业务的责任轻重、繁简程度、工作要求、所需的工作条件和工时及实际参加业务的各级别工作人员投入的专业知识和工作经验等因素确定。2021 年度审计费用共计 132 万元。较上一期审计费用减少 5.5 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

公司原审计机构致同担任了公司 2020 年度的审计机构，并出具了标准无保留意见的审计报告。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

致同自 2016 年起为公司提供审计服务，负责公司财务报表审计（含子公司）等业务，由于致同为公司提供审计服务年限已满 5 年，根据国资管理部门的有关规定，公司需要重新选聘年度审计机构。综合考虑公司经营发展和年度财务决算审计需求等情况，公司拟聘任信天职国际为公司 2021 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

公司已就更换年审会计师事务所事项与前后任会计师事务所进行充分沟通，各方均已明确知悉本事项并表示无异议。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会计师的沟通》要求，做好沟通及配合工作。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会对天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等进行充分调研和审查后，认为：天职国际会计师事务所具有相应的审计业务资质，审计执业质量能满足监管要求，符合公司聘用会计师事务所的条件和要求。

同意提议聘任天职国际为公司 2021 年度审计机构，并提交董事会审议。

（二）独立董事的事前认可情况和独立意见

1、事前认可意见

经核查，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）具有从事证券、期货业务相关执业资格，其审计团队敬业谨慎，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够为公司提供真实公允的审计服务，具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，满足公司 2021 年度财务报告审计工作的要求。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致同会计师事务所（特殊普通合伙）进行了沟通，其已对该事项进行确认且无异议。因此，我们同意聘任天职国际为公司 2021 年度审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

2、独立意见

经审核，我们认为：天职国际具备证券、期货相关业务资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，能够满足公司财务报告审计工作的需求，有利于保障或提高公司审计工作的质量，有利于保护公司及其他股东利益、尤其是中小股东利益，我们同意聘任天职国际为公司 2021 年度审计机构。

（三）董事会对议案审议和表决情况

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致同进行了沟通，其已对该事项进行确认且无异议。

公司于 2021 年 12 月 13 日召开第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。公司董事会同意聘任天职国际为公司 2021 年度的审计机构，并同意将该议案提交股东大会审议。

（四）监事会对议案审议和表决情况

公司于 2021 年 12 月 13 日召开第五届董事会第七次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。公司监事会同意聘任天职国际为公司 2021 年度的审计机构。

（五）生效日期

说明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。

四、备查文件

- 1、公司第五届董事会第十五次会议决议；
- 2、公司第五届监事会第七次会议决议；
- 3、独立董事关于公司第五届董事会第十五次会议相关事项的事前认可意见；
- 4、独立董事关于公司第五届董事会第十五次会议相关事项的独立意见；
- 5、第五届董事会审计委员会 2021 年第一次会议决议；
- 6、天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）关于其基本情况的说明。

特此公告。

北京易华录信息技术股份有限公司董事会

2021 年 12 月 14 日