

证券代码：831518

证券简称：波长光电

主办券商：华金证券

## 南京波长光电科技股份有限公司拟变更会计师事务所公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

涉及会计师事务所提供的资料、信息，会计师事务所应保证其提供、报送或披露的资料、信息真实、准确、完整，不得有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

### 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

会计师事务所名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2012年3月5日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

首席合伙人：邱靖之

上年度末合伙人数量：58人

上年度末注册会计师人数：1,282人

上年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：450人

最近一年收入总额（经审计）：199,669万元

最近一年审计业务收入（经审计）：145,490万元

最近一年证券业务收入（经审计）：54,539万元

上年度上市公司审计客户家数：158家

上年度挂牌公司审计客户家数：260家

上年度上市公司审计客户前五大主要行业：

行业序号	行业门类	行业大类
------	------	------

C39	制造业	计算机、通信和其他电子设备制造业
C30	制造业	非金属矿物制品业
C26	制造业	化学原料和化学制品制造业
D44	电力、热力、燃气及水生产和供应业	电力、热力生产和供应业
C35	制造业	专用设备制造业

上年度挂牌公司审计客户前五大主要行业：

行业序号	行业门类	行业大类
I65	信息传输、软件和信息技术服务业	软件和信息技术服务业
L72	租赁和商务服务业	商务服务业
C34	制造业	通用设备制造业
C35	制造业	专用设备制造业
I64	信息传输、软件和信息技术服务业	互联网和相关服务

上年度上市公司审计收费：16,393 万元

上年度挂牌公司审计收费：4,424 万元

上年度本公司同行业上市公司审计客户家数：0 家

上年度本公司同行业挂牌公司审计客户家数：10 家

## 2.投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：>2,000 万元

职业保险累计赔偿限额：>8,000 万元

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，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5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4次，涉及人员11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：曾莉，1998年成为注册会计师，2002年开始从事上市公司审计，2015年开始从事挂牌公司审计，2004年开始在本所执业，2021年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告3家，复核上市公司审计报告5家。近三年签署挂牌公司审计报告5家，近三年复核挂牌公司审计报告0家。

签字注册会计师2：刘华凯，2009年成为注册会计师，2009年开始从事上市公司审计，2014年开始从事挂牌公司审计，2009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2家，复核上市公司审计报告0家。近三年签署挂牌公司审计报告5家，近三年复核挂牌公司审计报告0家。

签字注册会计师3：黄燕燕，2021年成为注册会计师，2021年开始从事上市公司审计，2021年开始从事挂牌公司审计，2021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0家，复核上市公司审计报告0家。近三年签署挂牌公司审计报告0家，近三年复核挂牌公司审计报告0家。

项目质量控制复核人：周薇英，2005年成为注册会计师，2002年开始从事上市公司审计，2008年开始在本所执业，近三年复核上市公司审计报告不少于20家。近三年复核挂牌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（最近三个完整自然年度及当年）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、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易场所、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

本期审计收费 50 万元，其中年报审计收费 50 万元。

上期审计收费 45 万元，其中年报审计收费 45 万元。

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年度审计收费50万元（其中年报审计收费50万元）。

## 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

前任会计师事务所名称：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

已提供审计服务年限：7 年

上年度审计意见类型：标准无保留意见

不存在已委任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

前任会计师事务所被立案调查

前任会计师事务所主动辞任

前任会计师事务所审计团队加入拟变更的会计师事务所

实际控制人、股东或董事提议或自身发展需要

满足主管部门对会计师事务所轮换的规定

与前任会计师事务所在工作安排、收费、意见等方面存在分歧

其他原因

公司原审计机构天衡会计师事务所（特殊普通合伙），在执业过程中坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务状况，表现出了较好的执业能力及勤勉尽责的工作精神。公司对天衡会计师事务所（特殊普通合伙）表示衷心的感谢。

根据公司业务发展需要和战略规划，经综合评估，决定更换会计师事务所，拟聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度审计机构，负责公司年度财务报告审计工作。

### （三）挂牌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的相关事宜与前、后任会计师均进行了沟通说

明，前、后任会计师均已知悉本事项且对本次更换无异议。前、后任会计师已按照《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，进行了沟通，双方均无异议。

### 三、拟变更会计师事务所履行的程序

#### (一) 董事会对议案审议和表决情况

2021年7月12日，公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。本议案尚需提交公司2021年第二次临时股东大会审议。

#### (二) 独立董事的事前认可情况和独立意见

公司独立董事认为：公司更换会计师事务所，符合公司业务发展需要，不存在损害公司和全体股东尤其是中小股东利益的情形。董事会有关该事项的审议和表决程序符合法律、法规及相关制度的要求，对公司生产经营未产生不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的情形。因此同意公司变更会计师事务所，并同意将该事项提交至公司2021年第二次临时股东大会进行审议。

#### (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。

### 四、备查文件目录

《南京波长光电科技股份有限公司第三届董事会第八次会议决议》

南京波长光电科技股份有限公司

董事会

2021年7月13日