

证券代码：002605

证券简称：姚记科技

公告编号：2021-118

上海姚记科技股份有限公司

关于拟更换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的内容真实、准确、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：立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）

2. 原聘任的会计师事务所名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）

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：鉴于天健已经连续多年为公司提供审计服务，为保证公司审计工作的独立性和客观性，同时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2021年度审计机构。公司已就变更会计师事务所事项与天健进行了充分沟通，天健明确知悉本事项并确认无异议。

4. 公司审计委员会、独立董事、董事会对本次拟更换会计师事务所事项无异议。本事项尚需提交公司股东大会审议。

2021年11月12日，公司召开第五届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于拟更换会计师事务所的议案》，拟改聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度审计机构。本议案尚需提交公司股东大会审议，现将有关事宜公告如下：

一、拟变更会计师事务所事项的情况说明

（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2020年末，立信拥有合伙人232名、注册会计师2323名、从业人员总数9114名，立信的注册会计师和从业人员均从事过证券服务业务。立信2020年度业务收入（未经审计）38.14亿元，其中审计业务收入30.40亿元，证券业务收入12.46亿元。2020年度立信为576家上市公司提供年报审计服务，同行业上市公司审计客户41家。

2、投资者保护能力

截至2020年末，立信已提取职业风险基金1.29亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为12.5亿元，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

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4次、监督管理措施26次、自律监管措施无和纪律处分3次，涉及从业人员62名。

（二）项目信息

1. 基本信息

项目组成员	姓名	何时成为注册会计师	何时开始从事上市公司审计	何时开始在本所执业	何时开始为本公司提供审计服务	近三年签署或复核上市公司审计报告情况		
						年份	公司名称	签字身份
项目合伙人	王斌	2002年	2000年	2002年	2021年	2018年、2019年	大众交通（集团）股份有限公司	签字合伙人
						2018年、2019年	上海隧道工程股份有限公司	签字合伙人
						2018年、2019年	江西煌上煌集团食品股份有限公司	签字合伙人
						2018年	江苏东方盛虹股份有限公司	签字合伙人
						2019年	中国天楹股份有限公司	签字合伙人
						2020年	江西国光商业连锁股份有限公司	签字合伙人

						2020 年	上海数据港股份有限公司	签字合伙人
						2018 年、2019 年、2020 年	上海剑桥科技股份有限公司	签字合伙人
						2020 年	卓郎智能技术股份有限公司	签字合伙人
签字注册会计师	周永厦	1998 年	1996 年	1996 年	2021 年	2018 年	上海隧道工程股份有限公司	签字会计师
	朱一苇	2019 年	2014 年	2019 年	2021 年	无		
质量控制复核人	杜志强	1997 年	1997 年	2000 年	2021 年	2018 年	常熟风范电力设备股份有限公司	签字合伙人
						2018 年	江苏武进不锈股份有限公司	签字合伙人
						2018 年、2019 年	倍加洁集团股份有限公司	签字合伙人
						2019 年、2020 年	安徽恒源煤电股份有限公司	签字合伙人
						2018 年	常熟风范电力设备股份有限公司	签字合伙人

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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

4. 审计收费

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和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。公司董事会

提请股东大会授权公司总经理与立信协商确定2021年度相关审计费用。

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：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

截至2021年年初，天健已经连续为公司提供10年审计服务。2020年度出具标准无保留意见的审计报告。

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

公司原审计机构天健已连续为公司提供审计服务多年，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、经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责。公司对天健在担任公司审计机构期间表示由衷感谢。

鉴于天健已经连续多年为公司提供审计服务，为保证公司审计工作的独立性和客观性，同时综合考虑公司业务发展情况和整体审计的需要，公司拟聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度审计机构，聘期一年。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司与天健就变更会计师事务所事项进行了充分的事前沟通，天健同意变更事宜并确认无异议。根据《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》的有关规定，双方已积极做好会计师事务所变更的相关沟通及配合。

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

审计委员会对立信的执业情况、独立性、专业胜任能力、投资者保护能力和诚信状况等方面进行了审查，认为立信会计师事务所（特殊普通合伙）具备从事上市公司审计的资质、经验和专业能力，与公司股东以及公司关联人无关联关系，不会影响在公司事务上的独立性，满足公司审计工作要求，具备投资者保护能力。为保证审计工作的连续性，审计委员会同意改聘立信为公司2021年度审计机构，并将该事项提交公司第五届董事会第二十八会议审议。

（二）独立董事的事前认可情况和独立意见

事前认可意见：立信会计师事务所（特殊普通合伙）是具有证券相关业务执业资格的审计机构，能够遵循独立、客观、公正的职业准则，有较高的执业水平，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司审计工作的要求。独立董事同意更换立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构，并同意将该议案提交公司第五届董事会第二十八次会议审议。

独立意见：经认真审阅后，我们认为立信会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券、期货相关业务执业资格，具备为上市公司提供财务报告审计和内部控制审计服务的经验和能力，能够满足公司财务报告审计和内部控制审计工作要求。立信具备足够的独立性、专业胜任能力及投资者保护能力。本次拟更换会计师事务所事项不存在损害公司及其他股东利益、尤其是中小股东利益的情形。公司拟更换会计师事务所的审议程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。综上，我们同意更换会计师事务所的议案，并同意将本议案提交公司 2021 年第四次临时股东大会审议。

（三）董事会、监事会对议案审议表决情况和尚需履行的审议程序

公司于2021年11月12日召开第五届董事会第二十八次会议和第五届监事会第二十七次会议审议通过了《关于拟更换会计师事务所的议案》，同意改聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度审计机构，并提请股东大会授权公司总经理根据审计业务的实际情况与立信协商确定2021年度相关审计费用。本次更换会计师事务所议案尚需提交公司2021年第四次临时股东大会审议。

四、报备文件

1. 公司第五届董事会第二十八次会议决议；
2. 公司第五届监事和第二十七次会议决议；
3. 审计委员会履职情况的证明文件；
4. 独立董事关于公司第五届董事会第二十八次会议的事前认可和独立意见；
5. 立信会计师事务所（特殊普通合伙）关于其基本情况的说明。

特此公告。

上海姚记科技股份有限公司董事会
2021年11月12日