

## 福建顶点软件股份有限公司 关于续聘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：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

### 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

致同会计师事务所（特殊普通合伙）前身是成立于 1981 年的北京会计师事务所，2011 年经北京市财政局批准改制为特殊普通合伙，2012 年更名为致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“致同所”）。注册地址为：北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层。致同所已取得北京市财政局颁发的执业证书（证书序号：NO 019877），是中国首批获得证券期货相关业务资格和首批获准从事特大型国有企业审计业务资格，以及首批取得金融审计资格的会计师事务所之一，首批获得财政部、证监会颁发的内地事务所从事 H 股企业审计业务资格，并在美国 PCAOB 注册。致同所过去二十多年一直从事证券服务业务。

公司审计业务由致同会计师事务所（特殊普通合伙）福州分所（以下简称“福州分所”）具体承办。福州分所于 2012 年成立，负责人为林新田，已取得福建省财政厅颁发的执业证书（证书编号：110101563512）。福州分所注册地址为福州市台江区祥坂路口阳光城时代广场 22 层，目前拥有 140 余名员工，其中，注册会计师 48 人。福州分所成立以来一直从事证券服务业务。

##### 2. 人员信息

致同所首席合伙人是徐华。目前，致同所从业人员超过五千人，其中合伙人 196 名，最近一年净增加 19 名；截至 2019 年末有 1179 名注册会计师，最近一年净减少 64 名，从事过证券服务业务的注册会计师超过 800 人。

### **3. 业务规模**

致同所 2018 年度业务收入 18.36 亿元，净资产 4856 万元。上市公司 2018 年报审计 185 家，收费总额 2.57 亿元。上市公司资产均值 180.72 亿元，主要行业包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业、交通运输、仓储和邮政业和房地产业。

### **4. 投资者保护能力**

致同所已购买职业保险，累计赔偿限额 5.4 亿元，能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

### **5. 独立性和诚信记录**

最近三年，致同所累计受（收）到证券监管部门行政处罚一份，证券监管部门采取行政监管措施七份，交易所和股转中心采取自律监管措施、纪律处分三份，其中行政处罚系山西证监局作出，因太化股份 2014 年年报未完整披露贸易收入确认具体方法，其控股子公司通过实施无商业实质的贸易业务虚增营业收入，致同所对财务报表审计时未勤勉尽责。最近三年未受到刑事处罚。

致同所不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

## **（二）项目成员信息**

### **1. 人员信息**

拟签字项目合伙人：殷雪芳，中国注册会计师，自 1994 年起从事注册会计师行业，长期专注于审计、财务咨询及资本市场相关的专业服务，至今为逾 10 家上市公司提供过 IPO 申报审计、上市公司年报审计和并购重组审计、咨询等证券服务。目前担任福建省证监局会计专业技术小组专家。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、纪律处分。无在致同所外兼职情况。

拟签字注册会计师：孙风华，中国注册会计师，自 2008 年起从事注册会计师业务，至今为数家上市公司提供过 IPO 申报审计、上市公司年报审计等证券服务。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、纪律处分。无在致同所外兼职情况。

拟项目质量控制复核人：李洋，中国注册会计师，自 1998 年起从事注册会计师业务，2004 年至今为超过 10 家上市公司提供过年报审计服务（其中包含部分上市公司的 IPO 申报审计、重大资产重组）等证券服务。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、纪律处分。无在致同所外兼职情况。

## 2. 上述相关人员的独立性和诚信记录情况

以上人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，最近三年未受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律监管措施。

### （三）审计收费

本期审计费用 55 万元（不含审计期间交通食宿费用），其中财务报表审计费用 45 万元，内部控制审计 10 万元，审计费用系根据公司业务规模及分布情况协商确定。与上期相比，本期审计费用增幅 10%。

## 二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）公司董事会审计委员会 2020 年第二次会议审议通过了《关于续聘公司 2020 年度审计机构的议案》。董事会审计委员会认为：致同会计师事务所具备应有的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性及良好的诚信状况，并同意将该议案提交董事会审议。

（二）本公司独立董事已就本次续聘会计师事务所事项发表了事前认可意见，同意按照公司治理相关程序，将相关议案提交本公司董事会审议，并发表独立意见如下：根据已知信息，致同会计师事务所在执业资质、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等方面符合监管规定，品牌声誉良好。继续聘请致同会计师事务所为本公司 2020 年度会计师事务所的选聘决策程序符合有关法律法规和公司《章程》的有关规定，同意将相关议案提交本公司股东大会审议。

（三）本公司第七届董事会第二十六次会议以 8 票同意，0 票反对，0 票弃权审议通过了《关于续聘公司 2020 年度审计机构的议案》。

（四）本次续聘会计师事务所事项尚需提交公司 2019 年年度股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

福建顶点软件股份有限公司董事会

2020 年 4 月 8 日