

卓郎智能技术股份有限公司

关于变更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：立信会计师事务所（特殊普通合伙）
- 原聘任的会计师事务所：普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
- 公司拟变更会计师事务所主要是因为原聘任的会计师事务所已连续多年为公司提供服务，服务期限过长，前任会计师对此无异议。

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）（以下简称“立信”）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。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。

2、人员信息

截至2019年末，立信拥有合伙人216名、注册会计师2266名、从业人员总数9325名，首席合伙人为朱建弟先生。立信的注册会计师和从业人员均从事过证券服务业务。2019年，立信新增注册会计师414人，减少注册会计师387人。

3、业务规模

立信 2019 年度业务收入 38.14 亿元，2019 年 12 月 31 日净资产 1.61 亿元。2019 年度立信共为 567 家上市公司提供年报审计服务，收费总额为 7.21 亿元。所审计上市公司主要分布在：制造业（377 家）、信息传输、软件和信息技术服务业（51 家）、批发和零售业（21 家）、房地产业（14 家）、交通运输、仓储和邮政业（16 家），资产均值为 151.83 亿元。

4、投资者保护能力

截至 2019 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。

5、独立性和诚信记录

立信不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。立信 2018 年受到行政处罚 3 次；2018 年受到行政监管措施 5 次，2019 年 9 次，2020 年 1-6 月 7 次。

（二）项目成员信息

1、人员信息

| 职务 | 姓名 | 执业资质 | 是否从事过证券服务业务 | 在其他单位兼职情况 |
|---------|-----|-------|-------------|-----------|
| 项目合伙人 | 王斌 | 注册会计师 | 是 | 未在其他单位兼职 |
| 签字注册会计师 | 严盛辉 | 注册会计师 | 是 | 未在其他单位兼职 |
| 质量控制复核人 | 杜志强 | 注册会计师 | 是 | 未在其他单位兼职 |

（1）项目合伙人从业经历：

姓名：王斌

| 时间 | 工作单位 | 职务 |
|----------|------------------|-------|
| 2000 年至今 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） | 权益合伙人 |

（2）签字注册会计师从业经历：

姓名：严盛辉

| 时间 | 工作单位 | 职务 |
|----------|------------------|-------|
| 2014 年至今 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） | 业务合伙人 |

(3) 质量控制复核人从业经历:

姓名: 杜志强

| 时间 | 工作单位 | 职务 |
|---------------|------------------|-------|
| 2000 年至今 | 立信会计师事务所(特殊普通合伙) | 权益合伙人 |
| 1997 年-2000 年 | 长江会计师事务所有限公司 | 部门经理 |

2、上述相关人员的独立性和诚信记录情况

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,近三年未发现其存在不良诚信记录。

(三) 审计收费

公司董事会提请股东大会授权公司管理层根据 2020 年度的具体审计要求和审计范围与立信会计师事务所(特殊普通合伙)协商确定相关审计费用。预计相关审计费用与 2019 年同期相比没有重大变化。

二、拟变更会计师事务所的情况说明

(一) 原聘任会计师事务所的基本情况

普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“普华永道”)前身为 1993 年 3 月 28 日成立的普华大华会计师事务所,经批准于 2000 年 6 月更名为普华永道中天会计师事务所有限公司;经 2012 年 12 月 24 日财政部财会函[2012]52 号批准,于 2013 年 1 月 18 日改制为普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)。注册地址为中国(上海)自由贸易试验区陆家嘴环路 1318 号星展银行大厦 507 单元 01 室。普华永道的经营范围为“审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律,法规规定的其他业务等”。普华永道是普华永道国际网络成员机构,具有丰富的证券服务业务经验。普华永道已按照有关法律法规要求投保职业保险,其职业保险累计赔偿限额和职业风险基金之和超过人民币 8,000 万元,能依法承担因执业过失而导致的民事赔偿责任。

普华永道自 2013 年开始为公司及其子公司提供审计服务,已连续为公司服务 7 年,相关签字会计师连续服务年限如下:

| 姓名 | 执业资质 | 服务期限 |
|-----|-------|------------------|
| 蒋颂祎 | 注册会计师 | 2013年、2015-2018年 |
| 饶盛华 | 注册会计师 | 2013年-2018年 |
| 庄浩 | 注册会计师 | 2014年 |
| 孙颖 | 注册会计师 | 2019年 |
| 张炜彬 | 注册会计师 | 2019年 |

（二）拟变更会计师事务所原因

公司原审计机构普华永道已经连续多年为公司提供审计服务，考虑到服务期限过长，经公司董事会审计委员会及董事会认真审核综合考虑，提议聘请立信为公司 2020 年度审计服务机构。公司已就变更会计师事务所事项与普华永道进行了充分沟通，普华永道对此无异议。

立信与普华永道已经完成了就业务承接的书面沟通工作。关于公司 2019 年度财务报告被出具了保留意见，立信已知悉该情况并充分考虑审计风险。普华永道认为，公司 2019 年度财务报告和内部控制被出具非标准审计意见不是本次变更会计师事务所的主要原因。立信认为，公司通过一系列完善措施，2019 年年度审计报告保留意见所述事项影响已消除，不存在导致增加审计风险、影响审计结论情形，同时并未发现可能导致其不能接受公司聘任的事项。

三、拟变更会计事务所履行的程序

（一）审计委员会在变更会计师事务所过程中的履职情况及审查意见

立信会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券、期货相关业务审计资格，聘请其为公司 2020 年度财务审计机构及内部控制审计机构，能够保障公司 2020 年度审计工作的顺利完成；公司聘任会计师事务所的程序符合相关规定，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形。同意《关于变更会计师事务所的议案》。

（二）独立董事关于本次变更会计师事务所的事前认可及独立意见

立信会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券、期货相关业务审计资格，聘请其为公司 2020 年度财务审计机构及内部控制审计机构，能够保障公司 2020

年度审计工作的顺利完成；公司聘任会计师事务所的程序符合相关规定，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形。同意董事会《关于变更会计师事务所的议案》。

（三）董事会对本次变更会计事务所相关议案的审议和表决情况

公司于2020年12月17日召开公司第九届董事会第二十六次会议，审议并通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2020年审计工作，聘期为一年。授权公司管理层根据市场行情及双方协商情况确定具体报酬，并授权公司相关代表签署相关合同与文件。

本次变更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。

卓郎智能技术股份有限公司董事会

2020年12月18日