

# 上海锦和商业经营管理股份有限公司

## 关于续聘 2024 年度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法律责任。

重要内容提示：

- 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）

上海锦和商业经营管理股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 3 月 29 日召开第四届董事会第二十四次会议、第四届监事会第二十一次会议，审议通过《关于续聘 2024 年度会计师事务所的议案》，拟续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司及控股子公司 2024 年度财务报告及内部控制审计机构，聘期一年。该议案尚需提交股东大会审议通过。

### 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，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 2023 年末，立信拥有合伙人 278 名、注册会计师 2,533 名、从业人员总数 10,730 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 693 名。

立信 2023 年业务收入（未经审计）46.14 亿元，其中审计业务收入 34.08 亿元，

证券业务收入 15.16 亿元。

2023 年度立信为 671 家上市公司提供年报审计服务，审计收费 8.17 亿元，同行业上市公司审计客户 16 家。

## 2、投资者保护能力

截至 2023 年末，立信已提取职业风险基金 1.61 亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为 12.50 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。

近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：

起诉（仲裁）人	被诉（被仲裁）人	诉讼（仲裁）事件	诉讼（仲裁）金额	诉讼（仲裁）结果
投资者	金亚科技、周旭辉、立信	2014 年报	尚余 1,000 多万元，在诉讼过程中	连带责任，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额，目前生效判决均已履行
投资者	保千里、东北证券、银信评估、立信等	2015 年重组、2015 年报、2016 年报	80 万元	一审判决立信对保千里在 2016 年 12 月 30 日至 2017 年 12 月 14 日期间因证券虚假陈述行为对投资者所负债务的 15% 承担补充赔偿责任，立信投保的职业保险 12.5 亿元足以覆盖赔偿金额

## 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 1 次、监督管理措施 30 次、自律监管措施 1 次和纪律处分无，涉及从业人员 77 名。

### （二）项目信息

#### 1. 基本信息

项目	姓名	注册会计师执业时间	开始从事上市公司审计时间	开始在本所执业时间	开始为本公司提供审计服务时间
项目合伙人	赵键	2016 年	2007 年	2016 年	2023 年
签字注册会计师	王鲁苗	2016 年	2014 年	2016 年	2023 年
质量控制复核人	江强	1995 年	2001 年	2002 年	2021 年

（1）项目合伙人近三年签署或复核上市公司审计报告情况：

姓名：赵键

时间	上市公司名称	职务
----	--------	----

2021年-2023年	上海市天宸股份有限公司	签字注册会计师
2023年	上海瀚讯信息技术股份有限公司	签字注册会计师
2022年	西藏城市发展投资股份有限公司	签字注册会计师
2022年-2023年	菲林格尔家居科技股份有限公司	签字注册会计师
2023年	上海锦和商业经营管理股份有限公司	项目合伙人

(2) 签字注册会计师近三年签署或复核上市公司审计报告情况：

姓名：王鲁苗

时间	上市公司名称	职务
2023年	上海锦和商业经营管理股份有限公司	签字注册会计师

(3) 质量控制复核人近三年签署或复核上市公司审计报告情况：

姓名：江强

时间	上市公司名称	职务
2021年-2023年	上海百联集团股份有限公司	项目合伙人
2023年	江苏常熟汽饰集团股份有限公司	项目合伙人
2023年	苏州固锝电子股份有限公司	项目合伙人
2021年-2023年	上海益诺思生物技术股份有限公司	项目合伙人
2021年-2022年	上海第一医药股份有限公司	质量控制复核合伙人
2021年-2023年	上海物资贸易股份有限公司	质量控制复核合伙人
2021年-2023年	厦门金达威集团股份有限公司	质量控制复核合伙人
2021年-2023年	上海锦和商业经营管理股份有限公司	质量控制复核合伙人

## 2. 项目组成员独立性和诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人最近三年未受（收）到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律监管措施。

## 3. 独立性

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。

## 4. 审计收费

审计费用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，综合考虑参与工作员工的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素确定。公司董事会将提请股东大会授权公司管理层根据公司审计的具体工作量及市场价格水平决定 2024 年度审计费用。

## 二、拟续聘会计师事务所履行的程序

### （一）董事会审计委员会审议意见

董事会审计委员会通过对公司 2023 年度审计工作的全程跟踪和及时沟通，在立信会计师事务所（特殊普通合伙）完成审计程序、提交了标准无保留意见的审计报告后，从独立性和专业胜任能力等方面对立信会计师事务所（特殊普通合伙）执行审计业务的会计师做出了评价，为公司 2023 年度审计工作提供了较好的审计服务。

董事会审计委员会于 2024 年 3 月 13 日及 2024 年 3 月 29 日分别召开了第四届董事会审计委员第十四次会议及第四届董事会审计委员第十五次会议，审议通过了《启动 2024 年会计师事务所选聘工作的议案》及《关于续聘 2024 度会计师事务所的议案》。审计委员会认为：在 2023 年度审计过程中，立信会计师事务所（特殊普通合伙）坚持客观、公正的原则，遵循会计师独立审计的准则，勤勉尽责地履行了相关职责，为公司提供了较好的审计服务。根据其服务意识、职业操守和专业能力，同意续聘立信为公司及控股子公司 2024 年度财务报告及内部控制审计机构，并将该议案提交董事会审议。

### （二）董事会的审议和表决情况

公司第四届董事会第二十四次会议审议通过《关于续聘 2024 年度会计师事务所的议案》，同意续聘立信为公司及控股子公司 2024 年度财务报告及内部控制审计机构。

### （三）生效日期

本次续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司及控股子公司 2024 年度财务报告及内部控制审计机构的事项尚需提交股东大会审议，并自股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

上海锦和商业经营管理股份有限公司董事会

2024 年 3 月 30 日