

上海凤凰企业（集团）股份有限公司

关于聘任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：立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称立信或立信会所）
- 原聘任的会计师事务所名称：上会会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称上会会所）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师事务所的异议情况：根据财政部、国资委及证监会《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》相关规定，鉴于上海凤凰企业（集团）股份有限公司（以下简称公司）原聘任的上会会所为公司提供审计服务年限已达到上述办法规定的最长连续聘用会计师事务所年限，公司拟更换会计师事务所。公司已就拟变更会计师事务所事项与上会会所进行了事前沟通，上会会所已明确知悉本次变更事项并确认无异议。
- 本事项尚需提交公司2024年第一次临时股东大会审议。

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

立信会所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。

2、 人员信息

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人数 693 名。

3、业务规模

立信 2023 年度业务收入（经审计）50.01 亿元，其中审计业务收入 35.16 亿元，证券业务收入 17.65 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 8.32 亿元，同行业上市公司审计客户 12 家。

4、投资者保护能力

截至 2023 年末，立信已提取职业风险基金 1.66 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

5、独立性和诚信记录

立信近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 2 次、监督管理措施 29 次、自律监管措施 1 次和纪律处分 0 次，涉及从业人员 71 名。

（二）项目信息

1、基本信息

项目合伙人、签字注册会计师：唐国骏

姓名	唐国骏	出生年月	1972 年 12 月	文化程度	本科	毕业时间	1994 年
执业资格	中国注册会计师			技术职称		会计师	
获得执业证书时间	1996 年			聘任时间		2004 年	
担任职务	合伙人			从业年限		25 年	

近 3 年主要负责业绩			
序号	年份	委托单位	服务内容
1	2021-2023 年	上海华测导航技术股份有限公司	年报审计
2	2022-2023 年	沈阳富创精密设备股份有限公司	年报审计
3	2023 年	长华化学科技股份有限公司	年报审计
4	2021-2022 年	苏州新区高新技术产业股份有限公司	年报审计
5	2021 年	上海创力集团股份有限公司	年报审计

签字注册会计师：谢嘉

姓名	谢嘉	出生年月	1982 年 8 月	文化程度	本科	毕业时间	2004 年
执业资格	中国注册会计师		技术职称		会计师、审计师		
获得执业证书时间	2014 年		聘任时间		2014 年		
担任职务	合伙人		从业年限		16 年		
近 3 年主要负责业绩							
序号	年份	委托单位		服务内容			
1	2021-2023 年	上海晶丰明源半导体股份有限公司		年报审计			
2	2022-2023 年	上海创力集团股份有限公司		年报审计			
3	2022-2023 年	山西仟源医药集团股份有限公司		年报审计			
4	2023 年度	苏州新区高新技术产业股份有限公司		年报审计			
5	2023 年度	首华燃气科技（上海）股份有限公司		年报审计			

项目质量控制人：谭红梅

姓名	谭红梅	出生年月	1978 年 8 月	文化程度	本科	毕业时间	2000 年
执业资格	中国注册会计师		技术职称		无		
获得执业证书时间	2005 年		聘任时间		无		
担任职务	合伙人		从业年限		20 年		
近 3 年主要负责业绩							
序号	年份	委托单位		服务内容			
1	2021-2023 年	上海国际机场股份有限公司		年报审计			

2	2021-2023 年	宁波三星医疗电气股份有限公司	年报审计
3	2021-2023 年	北京万东医疗科技股份有限公司	年报审计
4	2023 年度	贵州中毅达股份有限公司	年报审计

2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师和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

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

(1) 审计费用定价原则

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。

(2) 审计费用同比变化情况

	2023	2024	增减%
年报审计收费金额（万元）	178.10	176.40	-0.95
内控审计收费金额（万元）	63.60	63.60	-

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

公司原聘任的上会会所对公司 2023 年度财务报表及内部控制进行审计并出具了标准无保留意见的审计报告。在聘期内，上会会所切实履行了审计机构应尽职责，顺利完成了公司审计工作，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。公司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的原因

根据财政部、国资委及证监会《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》相关规定，鉴于原聘任的上会会所为公司提供审计服务年限已达到上述办法规定的最长连续聘用会计师事务所年限，公司拟更换会计师事务所。本次选聘

工作通过公司网站（www.phoenix.com.cn），采用公开招标方式进行，经履行公开选聘程序并根据评选结果，公司拟聘任立信会所为公司 2024 年度财务审计机构及内部控制审计机构。

（三）公司与前后会计师事务所的沟通情况

公司已就拟变更会计师事务所事项与上会会所进行了事前沟通，双方均已知悉本事项，并对本次变更无异议。前后任会计师事务所将按照《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》等有关规定做好沟通及配合工作。公司对上会会所多年来为公司提供专业审计服务表示衷心的感谢。

三、 拟变更会计师事务所履行的程序

（一）董事会审计委员会审议意见

2024 年 8 月 22 日，公司召开董事会审计委员会 2024 年第四次会议，审议通过了《上海凤凰关于聘任会计师事务所的议案》，认为立信会所具备应有的执业资质、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和良好的诚信状况，能够满足公司财务报告审计和内部控制审计的工作需要，同意聘任立信会所为公司 2024 年度的财务报告审计和内部控制审计服务机构，并将本聘任事项提交公司第十届董事会第十八次会议审议。

（二）董事会的审议表决情况

2024 年 8 月 23 日，公司召开第十届董事会第十八次会议，审议通过了《上海凤凰关于聘任会计师事务所的议案》，同意公司聘任立信会所为公司 2024 年度的财务报告审计和内部控制审计服务机构，聘期一年。

（三）生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司 2024 年第一次临时股东大会审议，并自公司 2024 年第一次临时股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

上海凤凰企业（集团）股份有限公司

2024 年 8 月 24 日