

上海翔港包装科技股份有限公司 关于拟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名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）
- 原聘任的会计师事务所名称：普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“普华永道中天”）
- 变更会计师事务所的原因及前任会计师的异议情况：鉴于近期市场信息，基于审慎性原则，公司拟取消续聘并改聘立信为公司 2024 年度财务审计和内控审计机构。公司已就本次变更会计师事务所相关事宜与普华永道中天进行了充分的事前沟通，普华永道中天对此表示无异议。

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，首席合伙人为朱建弟先生。立信是国际会计网络 BDO 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（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家数为 2 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 1.66 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 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 2 016 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 0 次、行政处罚 1 次、监督管理措施 29
 次、自律监管措施 1 次和纪律处分无，涉及从业人员 75 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	开始在立信 从事审计工 作时间	开始为本公 司提供审计 服务时间
项目合伙人	瞿玉敏	2017 年	2008 年	2008 年	2024 年
签字注册会计师	郁香香	2018 年	2015 年	2015 年	2024 年
质量控制复核人	李正宇	2009 年	2002 年	2002 年	2024 年

(1) 项目合伙人近三年签署上市公司审计报告情况

姓名：瞿玉敏

时间	上市公司名称	职务
2022 年	福建永福电力设计股份有限公司	签字注册会计师
2021-2022 年	北京左江科技股份有限公司	签字注册会计师
2021 年	斯达半导体股份有限公司	签字注册会计师

(2) 签字注册会计师近三年签署上市公司审计报告情况

姓名：郁香香

时间	上市公司名称	职务
2021-2022 年	江苏通达动力科技股份有限公司	签字注册会计师
2021 年	明月镜片股份有限公司	签字注册会计师

(3) 质量控制复核人近三年复核上市公司审计报告情况

姓名：李正宇

时间	上市公司名称	职务
2021年-2023年	上海外服控股集团股份有限公司	项目合伙人
2021年-2023年	上海华虹计通智能系统股份有限公司	项目合伙人
2021年-2023年	云赛智联股份有限公司	项目合伙人
2021年-2023年	上海飞科电器股份有限公司	质量控制复核人
2021年-2023年	北京奥赛康药业股份有限公司	质量控制复核人
2021年-2022年	森赫电梯股份有限公司	质量控制复核人
2021年-2022年	上海港湾基础建设(集团)股份有限公司	质量控制复核人
2022年-2023年	江苏恩华药业股份有限公司	质量控制复核人
2022年-2023年	安徽千一智能设备股份有限公司	质量控制复核人
2022年	创新美兰(合肥)股份有限公司	质量控制复核人

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，不存在因执业行为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，不存在因执业行为受到证券交易所、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

公司根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等规定履行会计师事务所选聘评审，根据评审结果，公司拟聘任立信为2024年度财务审计和内控审计机构。双方参考市场定价原则，综合考虑公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并结合公司年度审计和内部控制审计需配备的审计人员情况和投入的工作量，拟定财务报告审计费用为70万元，内部控制审计费用为20万元。公司2023年审计费用合计100万元，其中财务审计费用为90万

元，内部控制审计费用为 10 万元。

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

公司前任会计师事务所为普华永道中天，普华永道中天前身为 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。

在执行完本公司 2023 年度审计工作后，普华永道中天已连续 4 年为公司提供审计服务。普华永道中天对公司 2023 年度财务报告、内部控制均出具了标准无保留意见的审计报告。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

本次变更会计师事务所主要是鉴于近期市场信息，基于审慎原则，考虑公司现有业务状况及对未来审计服务的需求做出的决定。公司不存在与前任会计师事务所在工作安排、收费、意见等方面存在分歧的情形。根据财政部、国务院国资委及证监会联合发布的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关规定，经履行相关程序，公司拟变更会计师事务所。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已与前后任会计师事务所就更换会计师事务所事项进行了充分沟通，各方已就本次变更会计师事务所及相关事宜进行确认并表示无异议。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》和其他有关要求，积极沟通并做好后续相关配合工作。

三、拟变更会计事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

公司第四届董事会审计委员会已对立信进行了审查，其已根据财政部和中国证监会《会计师事务所从事证券服务业务备案管理办法》等相关文件的规定进行了从事证券服务业务备案，具备为上市公司提供审计服务的经验、专业胜任能力和投资者保护能力，同时具有足够的独立性、良好的诚信状况，能够满足公司 2024 年度审计工作的需要，公司本次变更会计师事务所的理由恰当，同意聘请立信为

公司 2024 年度财务审计和内控审计机构，并同意将该事项提交公司董事会审议。

（二）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 2024 年 10 月 17 日召开第四届董事会第二次会议，以“7 票同意、0 票反对，0 票弃权”审议通过了《关于取消续聘并重新聘请公司 2024 年度审计机构的议案》，同意聘请立信为公司 2024 年度财务审计、内部控制审计的审计机构，聘期一年。

（三）本次变更会计师事务所事项尚需提请公司 2024 年第四次临时股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

上海翔港包装科技股份有限公司董事会

2024年10月18日