

证券代码：002451

证券简称：摩恩电气

公告编号：2021-055

上海摩恩电气股份有限公司 关于变更会计师事务所的公告

本公司及董事会全体人员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

1、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”）。

2、原聘任的会计师事务所名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大华”）。

3、变更会计事务所的原因：因与前任会计事务所的合同期届满，综合考虑公司发展战略、未来业务拓展和审计需求等情况，公司拟聘请立信担任公司 2021 年度审计机构，期限为 1 年。

4、原聘请的会计事务所的异议情况：公司已就拟变更会计事务所与大华进行了充分沟通，截止本公告发布日，大华未对本次变更会计事务所事宜表示异议。

5、公司董事会审计委员会、独立董事、董事会等对本次拟变更会计事务所事项无异议。

6、本次变更会计事务所事项尚需提交公司 2021 年第三次临时股东大会审议。

上海摩恩电气股份有限公司（以下简称“公司”）于 2021 年 10 月 22 日召开了公司第五届董事会第十三次会议和第五届监事会第九次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，拟聘请立信为公司 2021 年度审计机构，并同意将本议案提交公司股东大会审议。现将相关事项公告如下：

一、拟变更会计师事务所的基本信息

（一）机构信息

1、基本信息

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 2020 年末，立信拥有合伙人 232 名、注册会计师 2323 名、从业人员总数 9114 名，立信的注册会计师和从业人员均从事过证券服务业务。

立信 2020 年度业务收入（经审计）41.06 亿元，其中审计业务收入 34.31 亿元，证券业务收入 13.57 亿元。

2020 年度立信为 576 家上市公司提供年报审计服务，同行业上市公司审计客户 31 家。

2、投资者保护能力

截至 2020 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，职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

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 4 次、监督管理措施 26 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 3 次，涉及从业人员 62 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	开始在立信执业时间	开始为本公司提供审计服务时间
项目合伙人	倪一琳	2006 年	2002 年	2006 年	2021 年
签字注册会计师	费旖	2015 年	2009 年	2015 年	2021 年
质量控制复核人	赵敏	2005 年	2003 年	2005 年	2021 年

(1) 项目合伙人近三年从业情况：

姓名：倪一琳

时间	上市公司名称	职务
2020 年度	浙农集团股份有限公司	签字合伙人
2018-2020 年度	第一创业证券股份有限公司	签字合伙人
2019-2020 年度	中路股份有限公司	签字合伙人
2019 年度	宋城演艺发展股份有限公司	签字合伙人
2018 年度	上海剑桥科技股份有限公司	签字会计师

(2) 签字注册会计师近三年从业情况：

姓名：费旖

时间	上市公司名称	职务
2020 年度	浙农集团股份有限公司	签字会计师
2019-2020 年度	上海剑桥科技股份有限公司	签字会计师
2018-2019 年度	中路股份有限公司	签字会计师

(3) 质量控制复核人近三年从业情况：

姓名：赵敏

时间	上市公司名称	职务
2020 年度	上海龙头（集团）股份有限公司	签字合伙人
2018-2019 年度	浙江友邦集成吊顶股份有限公司	签字合伙人
2019 年度	万达信息股份有限公司	签字会计师
2018 年度	海通证券股份有限公司	签字合伙人

2、项目组成员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。

项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人近三年无刑事处罚、行政处罚、

行政监管措施和自律监管措施以及纪律处分的记录。

（三）审计收费

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。拟定本期财务会计报表审计费用 100 万元(含税)，较上一期审计费用无较大变化。

二、拟变更会计事务所的情况说明

（一）前任会计事务所审计工作概况

公司自 2019 年聘请大华担任公司财务报告和内部审计机构。大华具备从事证券、期货相关业务的资格，具有为上市公司提供年度审计的能力，自 2019 年以来对公司财务报告进行审计的过程中，坚持勤勉尽责，坚持独立、客观、公正的审计原则，公允合理地发表了独立审计意见，按期出具了公司 2019 年度和 2020 年度审计报告，2020 年度审计意见类型为标准无保留意见。较好地履行了双方合同所约定的责任和义务，为公司提供了较好的审计服务，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。公司不存在已委托大华开展部分审计工作后解聘的情况。

（二）拟变更会计事务所原因

因与前任会计事务所的合同期限届满，综合考虑公司发展战略、未来业务拓展和审计需求等情况，公司拟聘请立信担任公司 2021 年度审计机构。

（三）公司与前后任会计事务所的沟通情况

公司已就变更会计师事务所事宜与大华进行了事前沟通，截止本公告发布日，大华未对本次变更会计师事务所事宜表示异议。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》的要求，适时积极做好相关沟通及配合工作。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

1、审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会于 2021 年 10 月 22 日召开了第五届董事会审计委员会第五次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。公司董事会审计委员会对立信进行了审查，对立信的执业质量进行了充分了解。结合公司实际情况，公司董事会审计委员会认为立信的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性以及诚信记录等方面能够满足公司对于审计机构的要求，且公司本次变更会计师事务所理由正当，同意公司聘任立信担任公司 2021 年度财务报告审计机构。

2、独立董事事前认可意见和独立意见

(1) 独立董事事前认可意见

经审查，我们对立信的专业能力、投资者保护能力、独立性以及诚信记录等过往审计工作情况及其执业质量等进行了严格核查和评价，认为该所具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够为公司提供真实公允的审计服务，满足公司财务报表等审计工作的要求。鉴于原聘任的会计事务所大华聘期届满，根据公司业务发展的需要，为了更好地推进审计工作开展，公司拟聘任立信为 2021 年度审计机构。此次变更会计师事务所理由正当，有利于保障公司审计工作的质量，有利于保护公司及其他股东利益、尤其是中小股东利益。本次变更符合相关法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定。因此，同意将《关于变更会计师事务所的议案》提交公司董事会审议。

(2) 独立董事对变更会计师事务所的独立意见

经核查了解，立信具备证券期货相关业务审计从业资格，具有足够的独立性、诚信记录、专业能力和投资者保护能力，能够满足公司 2021 年度财务报表的审计工作要求。公司拟聘请立信为 2021 年度审计机构，能满足本年度审计工作需要，有利于保护上市公司及全体股东，尤其是中小股东的合法权益。同时，本次变更会计师事务所的审议程序符合相关法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定。因此，我们同意将本议案提交公司 2021 年第三次临时股东大会审议。

3、董事会对议案审议和表决情况

公司于 2021 年 10 月 22 日召开了第五届董事会第十三次会议，全票审议通过了《关

于变更会计师事务所的议案》，同意聘请立信为公司 2021 年度审计机构。

4、生效日期

本议案尚须提交公司 2021 年第三次临时股东大会审议批准。并自公司股东大会审议通过之日起生效。

四、备查文件

1. 公司第五届董事会第十三次会议决议；
2. 公司第五届董事会审计委员会第五次会议决议；
3. 公司独立董事关于第五届董事会第十三次会议相关事项的事前认可意见；
4. 独立董事关于第五届董事会第十三次会议相关事项的独立意见；
5. 公司第五届监事会第九次会议决议；
6. 拟聘任会计师事务所营业执业证照，主要负责人和监管业务联系人信息和联系方式，拟负责具体审计业务的签字注册会计师身份证件、执业证照和联系方式；

特此公告。

上海摩恩电气股份有限公司董事会

二〇二一年十月二十六日