

## 濮阳惠成电子材料股份有限公司

### 拟聘任会计师事务所的公告

本公司及董事会全体成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。

#### 一、拟聘任会计师事务所事项的情况说明

立信会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券从业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，在为公司提供审计服务的工作中，能够遵循独立、客观、公正的职业准则，恪尽职守，为公司提供了高质量的审计服务，其出具的报告能够客观、真实地反映公司的实际情况、财务状况和经营成果，切实履行了审计机构职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。基于上述原因，公司拟续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度审计机构。

#### 二、拟聘任会计师事务所的基本信息

##### （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

截至2022年末，立信拥有合伙人267名、注册会计师2,392名、从业人员总数10,620名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师674名。

立信2022年业务收入（未经审计）45.23亿元，其中审计业务收入34.29亿元，证券业务收入15.65亿元。

2022年度立信为646家上市公司提供年报审计服务。涉及的主要行业包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、房地产业、批发和零售业、建筑业等，本公司同行业化学原料和化学制品制造业上市公司审计客户39家。

## 2.投资者保护能力

截至2022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。

近三年相关的民事诉讼中承担民事责任的情况如下：

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	预计 4,500 万元	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足以覆盖赔偿金额
投资者	新亿股份、立信等	年度报告	17.43 万	案件已经开庭，尚未判决，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额。
投资者	柏堡龙、立信、国信证券、中兴财光华、广东信达律师事务所等	IPO 和年度报告	未统计	案件尚未开庭，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额。

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	龙力生物、华英证 券、立信等	年度报告	未统计	案件尚未开庭,立信投保的职业保险足以覆盖 赔偿金额。
投资者	神州长城、陈略、 李尔龙、立信等	年度报告	未统计	案件尚未判决,立信投保的职业保险足以覆盖 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2次、监督管理措施30次、自律监管措施无和纪律处分2次,涉及从业人员82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	杨东升	1999年	1999年	2011年	2012年
签字注册会计师	谢芳琳	2020年	2020年	2017年	2022年
质量控制复核人	李花	2012年	2012年	2013年	2022年

#### (1) 项目合伙人近三年从业情况:

姓名: 杨东升

时间	上市公司名称	职务
2021年	河南黄河旋风股份有限公司	项目合伙人
2022年	神马实业股份有限公司	项目合伙人
2020-2021年	中原环保股份有限公司	项目合伙人
2020-2021年	隆华科技集团(洛阳)股份有限公司	项目合伙人
2020-2022年	濮阳惠成电子材料股份有限公司	项目合伙人

2020-2022 年	汉威科技集团股份有限公司	项目合伙人
-------------	--------------	-------

(2) 签字注册会计师近三年从业情况：

姓名：谢芳琳

时间	上市公司名称	职务
2020-2021 年	汉威科技集团股份有限公司	高级经理
2022 年	濮阳惠成电子材料股份有限公司	签字会计师

(3) 质量控制复核人近三年从业情况：

姓名：李花

时间	上市公司名称	职务
2021-2022 年	河南黄河旋风股份有限公司	签字会计师
2022 年	神马实业股份有限公司	签字会计师
2022 年	中原环保股份有限公司	项目合伙人
2022 年	濮阳惠成电子材料股份有限公司	质量控制复核人
2022 年	汉威科技集团股份有限公司	质量控制复核人

## 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。

上述人员过去三年没有不良记录。

## 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、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。

### (三) 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



### 三、拟续聘会计师事务所履行的程序

#### （一）审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会对立信会计师事务所（特殊普通合伙）的执业情况进行了充分的了解，在查阅了立信会计师事务所（特殊普通合伙）有关资格证照、相关信息和诚信记录后，一致认可立信会计师事务所（特殊普通合伙）的独立性、专业胜任能力和投资者保护能力。审计委员会就关于续聘会计师事务所的事项形成了书面审核意见，同意拟续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务审计机构并提交公司董事会审议。

#### （二）独立董事的事前认可情况和独立意见

事前认可情况：

我们事前审阅了《关于公司续聘审计机构的议案》，我们认为，立信会计师事务所（特殊普通合伙）具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，在为公司提供2021年度审计服务的过程中，能够遵循独立、客观、公正的职业准则，恪尽职守，为公司提供了高质量的审计服务，其出具的报告能够客观、真实地反映公司的实际情况、财务状况和经营成果，切实履行了审计机构职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。为保证审计工作的连续性和稳定性，我们事前同意将前述议案提交第四届董事会第三十三次会议审议。

独立董事意见：

立信会计师事务所（特殊普通合伙）具备相关业务资格，具备为上市公司提供财务报告审计和各种专项审计服务的经验和能力，能够满足公司财务报告审计和各种专项审计工作要求；本次聘任符合相关法律、法规和《公司章程》的有关规定，没有损害公司和中小股东利益。

我们作为独立董事，同意继续聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度审计机构，并同意将该事项提交董事会审议，并经董事会审议通过后



提交公司股东大会审议。

### （三）董事会对议案审议和表决情况

公司第四届董事会第三十三次会议、第四届监事会第二十七次会议分别审议通过了《关于公司续聘审计机构的议案》，公司拟续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度财务审计机构，本事项尚需提交2022年年度股东大会审议。

### （四）生效日期

本次续聘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。

## 四、报备文件

1. 董事会决议；
2. 审计委员会履职的证明文件；
3. 独立董事签署的事前认可和独立意见；
4. 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。

濮阳惠成电子材料股份有限公司董事会

2023年3月30日