

证券代码：600366

证券简称：宁波韵升

编号：2023—015

## 宁波韵升股份有限公司 关于续聘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。

宁波韵升股份有限公司（以下简称“公司”）于2023年4月20日召开了公司第十届董事会第二十次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，现将相关情况公告如下：

为规范公司财务信息的披露行为，客观、公正地反映公司的财务状况，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等法律、法规及中国证券监督管理委员会的有关规定，提议续聘具有从事证券期货相关业务资格的天衡会计师事务所（特殊普通合伙）（特殊普通合伙），作为本公司2023年度财务审计机构。

根据中国证监会的相关要求，公司在2023年全面实施内部控制审计，拟聘任天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度内控审计机构。

### 一、拟续聘会计师事务所的基本情况

#### （一）机构信息

##### 1、基本信息

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）前身为始建于1985年的江苏会计师事务所，1999年脱钩改制，2013年改制为特殊普通合伙会计师事务所。天衡会计师事务所（特殊普通合伙）首席合伙人为郭澳，注册地址为江苏省南京市建邺区江东中路106号1907室。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）已取得江苏省财政厅颁发的会计师事务所执业证书，过去二十多年一直从事证券服务业务，是中国首批获得证券期货相关业务资格和首批取得金融企业审计资格的会计师事务所之一。

2022 年末，天衡会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人 84 人，注册会计师 407 人，签署过证券业务审计报告的注册会计师人数 213 人。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）2022 年度业务收入 59,235.55 万元，其中审计业务收入 53,832.61 万元、证券业务收入 15,911.85 万元。天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为 87 家上市公司提供 2021 年报审计服务，收费总额 7,940.84 万元，具有公司所在行业审计业务经验。

## 2. 投资者保护能力

2022 年末，天衡会计师事务所（特殊普通合伙）已提取职业风险基金 1,656.56 万元，购买的职业保险累计赔偿限额 15,000 万元，能够承担因审计失败导致的民事赔偿责任。天衡会计师事务所（特殊普通合伙）未加入国际会计网络。

## 3、诚信记录

天衡会计师事务所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 3 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。6 名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、监督管理措施 3 次和自律监管措施 0 次。

## （二）项目信息

### 1、基本信息

拟签字注册会计师（项目合伙人）：陆德忠，拥有中国注册会计师执业资质，具有证券业务服务经验，从事注册会计师审计工作 27 余年，承办过江苏新能（603693）、晶华新材（603683）、海澜之家（600398）、江苏国信（002608）、江苏舜天（600287）宁波韵升（600366）等上市公司年报审计，以及新日股份（603787）、江苏新能（603693）、晶华新材（603683）、纽威数控（688697）、海锅股份（301063）等企业 IPO 申报财务报表审计工作，未在其他单位兼职。

拟签字注册会计师：钱俊峰，2009 年成为注册会计师，2006 年开始从事上市公司审计，2009 年开始在天衡会计师事务所执业。具备多年上市公司审计经验，具有相应专业胜任能力，未有兼职情况，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记录。最近三年签署或复核过海锅股份（301063）、晶华新材（603683）、海澜之家（600398）、赛伍技术（603212）等上市公司审计报告。

拟签字注册会计师（项目合伙人）陆德忠从事证券服务超过 27 年，拟签字注册会计师钱俊峰从事证券服务超过 10 年，具备相应专业胜任能力。天衡会计师事务所（特殊普通合伙）拟委派张旭担任项目质量控制负责人，张旭，现为天衡会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人，2010 年 9 月成为中国注册会计师，2008 年 8 月开始从事上市公司审计，2008 年 8 月开始在天衡所执业；近三年签署或复核了 6 家上市公司审计报告。

## 2、诚信记录

拟签字注册会计师（项目合伙人）陆德忠和拟签字注册会计师钱俊峰最近三年未受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分。

## 3、独立性

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）及其从业人员不存在违反《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

审计收费定价原则：根据本公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据本公司年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及事务所的收费标准确定最终的审计收费。

## 二、续聘会计师事务所履行的程序

### （一）审计委员会的履职情况

鉴于天衡会计师事务所（特殊普通合伙）自 2000 年以来一直为本公司进行年度财务报告审计工作，并与公司保持了良好的合作关系。在 2022 年度财务报告审计工作中，天衡会计师事务所（特殊普通合伙）会计师执业谨慎、勤勉尽责，审计结论客观、公允地反映了公司财务状况、经营成果，因此审计委员会向公司董事会提议，续聘天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2023 年度财务报告和内部控制的审计机构，聘期为一年。

### （二）独立董事的事前认可情况和独立意见

独立董事事前认可意见：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）具有会计师事务所执业证书以及证券、期货业务资格，具备为公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司年度财务和内部控制审计工作的要求。在 2022 年度财务报告审计工作

中，天衡会计师事务所（特殊普通合伙）会计师执业谨慎、勤勉尽责，审计结论客观、公允地反映了公司财务状况、经营成果。我们同意续聘天衡会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2023 年度审计机构，为公司提供 2023 年度财务报表及内部控制审计服务，并同意将该事项提交公司董事会、股东大会审议。

独立董事意见：公司聘请天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务审计会计师事务所和 2023 年度内控审计会计师事务所的决策程序，符合《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定，同意将相关议案提交股东大会审议。

#### （三）董事会的审议和表决情况

公司第十届董事会第二十次会议以赞成 7 票、回避 0 票、反对 0 票、弃权 0 票审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意公司聘用天衡会计师事务所为公司 2023 年度财务报告审计单位及内部控制审计单位，并将相关议案提交公司股东大会审议。

#### （四）生效日期

本次续聘天衡会计师事务所（特殊普通合伙）事项尚需提请公司股东大会审议，自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

宁波韵升股份有限公司

董 事 会

2023 年 4 月 22 日