

## **陕西宝光真空电器股份有限公司 关于变更 2022 年度年审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法律责任。

### **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：**天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)（以下简称“天职国际”）
- **变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：**根据国有资产监督管理委员会《中央企业财务决算报告管理办法》和《关于加强中央企业财务决算审计工作的通知》规定，各中央企业应严格按照“统一组织、统一标准、统一管理”原则，由企业总部依照有关规定委托会计师事务所对企业及各级子企业的年度财务决算进行审计。据此，根据中国电气装备集团有限公司对审计工作统一管理的要求及有关建议，综合考虑公司业务发展情况和整体审计的需要，公司拟改聘立信为公司 2022 年度财务报告审计机构及内部控制审计机构，不再续聘天职国际。公司就本次变更审计机构事宜，与天职国际、立信进行了充分沟通，前、后任会计师事务所均已知悉本事项并对本次变更无异议。
- **本事项尚需提交公司股东大会审议。**

陕西宝光真空电器股份有限公司（以下简称“公司”）于 2022 年 8 月 16 日召开的第七届董事会第十一次会议审议并通过了《关于聘请 2022 年度年审会计师事务所的议案》，董事会同意拟续聘天职国际为公司提供 2022 年度财务审计和内部控制审计服务工作，聘期一年。本议案截至目前尚未提交公司股东大会审议，《公司关于聘请 2022 年度年审会计师事务所的议案》尚未正式生效。

近日，根据中国电气装备集团有限公司对审计工作统一管理的要求及有关建议，综合考虑公司业务发展情况和整体审计的需要，公司变更对 2022 年度年审会计师事务所的聘任，拟改聘立信为公司 2022 年度财务报告审计机构及内部控制审计机构，为公司提供 2022 年度财务审计和内部控制审计服务工作，聘期一年。本

议案尚需提交公司股东大会审议，相关情况如下：

## 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）由潘序伦博士于 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。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 2021 年末，立信拥有合伙人 252 名、注册会计师 2,276 名、从业人员总数 9,697 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 707 名。

立信 2021 年业务收入（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，上市公司审计收费 7.19 亿元，挂牌公司审计收费 0.87 亿元。

2021 年度本公司同行业上市公司审计客户 35 家。

#### 2. 投资者保护能力

截至 2021 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，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	预计 4500 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

#### 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 1 次、监督管理措施 24 次、

自律监管措施无和纪律处分 2 次，涉及从业人员 63 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、签字注册会计师	郭顺玺	2008年	2007年	2012年	2022年
签字注册会计师	孙念韶	2017年	2015年	2017年	2022年
质量控制复核人	金华	2005年	2004年	2012年	2022年

(1) 项目合伙人、签字注册会计师近三年从业情况：

姓名：郭顺玺

时间	上市公司名称	职务
2021年	中国西电股份有限公司	项目合伙人
2020年-2021年	汇中仪表股份有限公司	项目合伙人
2021年	重金辐照股份有限公司	项目合伙人
2019年-2021年	中国建材检验认证集团股份有限公司	项目合伙人
2019年-2021年	东华工程科技股份有限公司	项目合伙人
2019年-2021年	中国化学工程股份有限公司	项目合伙人
2020年-2021年	天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司	项目合伙人
2019年	内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司	项目合伙人
2019年	拓尔思信息技术股份有限公司	项目合伙人

郭顺玺，中国注册会计师，合伙人。2007 年起专职就职于会计师事务所从事审计业务，曾负责多家中央企业、上市公司审计或复核工作。具有证券服务从业经验，2012 年加入立信会计师事务所（特殊普通合伙），未在其他单位兼职。

(2) 签字注册会计师近三年从业情况：

姓名：孙念韶

时间	上市公司名称	职务
2021年度	中国西电股份有限公司	签字会计师
2019年-2021年	汇中仪表股份有限公司	签字会计师

孙念韶，中国注册会计师，业务合伙人。2014 年起专职就职于会计师事务所从事审计业务，曾负责多家中央企业、上市公司的审计工作。具有证券服务从业经验，2015 年加入立信会计师事务所（特殊普通合伙），未在其他单位兼职。

(3) 质量控制复核人近三年从业情况:

姓名: 金华

时间	上市公司名称	职务
2019年	保利发展控股集团股份有限公司	项目合伙人
2019年	中光学集团股份有限公司	项目合伙人
2019年	青岛惠城环保科技股份有限公司	项目合伙人
2019-2021年	保利联合化工控股集团股份有限公司	项目合伙人
2019-2020年	中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司	项目合伙人
2020-2021年	国机精工股份有限公司	项目合伙人
2021年	中国船舶重工股份有限公司	项目合伙人
2021年	北京诺禾致源科技股份有限公司	项目合伙人

金华, 中国注册会计师, 权益合伙人。2004年起专职就职于会计师事务所从事审计业务, 一直专注于大型中央企业、上市公司的年报审计及上市重组等专项审计业务。具有证券服务从业经验, 2012年加入立信会计师事务所(特殊普通合伙), 未在其他单位兼职。

## 2. 诚信记录

上述人员最近三年没有不良记录。

## 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

2022年度拟聘任立信审计服务收费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确定。预计2022年度审计费用较上年度同比有所下降, 具体金额待确定后公司将另行公告。

## (三) 其他信息

立信会计师事务所(特殊普通合伙)在财政部和中国证券监督管理委员会从事证券服务业务会计师事务所备案名单中, 具备为上市公司提供审计服务的资质, 符合公司的选聘要求。

## 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

前任会计师事务所名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
前任会计师事务所已提供审计服务年限	1年
上年度审计意见类型	标准无保留意见

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**

根据国有资产监督管理委员会《中央企业财务决算报告管理办法》和《关于加强中央企业财务决算审计工作的通知》规定，各中央企业应严格按照“统一组织、统一标准、统一管理”原则，由企业总部依照有关规定委托会计师事务所对企业及各级子企业的年度财务决算进行审计。据此，根据中国电气装备集团有限公司对审计工作统一管理的要求及有关建议，综合考虑公司业务发展和整体审计的需要，公司拟改聘立信为公司 2022 年度财务报告审计机构及内部控制审计机构，不再续聘天职国际。公司对天职国际在聘任期间内为公司提供的审计服务工作表示诚挚地感谢。

## **(三) 上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况**

公司就本次变更审计机构事宜，与天职国际、立信进行了充分沟通，前、后任会计师事务所均已知悉本事项并对本次变更无异议。经公司同意，前后任会计师事务所已按照《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》规定进行了沟通，将按照要求积极做好相关沟通配合工作。

# **三、拟变更会计师事务所履行的程序**

## **(一) 审计委员会的履职情况**

2022 年 12 月 4 日，公司第七届董事会审计委员会第七次会议审议通过《关于变更公司 2022 年度审计机构的提案》。董事会审计委员会经审查立信的基本情况、资格证照、诚信记录、投资者保护能力、独立性等相关信息后，认为：立信具备为上市公司提供审计的资格与能力，符合公司的选聘要求；公司本次更换会计师事务所理由正当，不存在损害公司及股东，特别是中小股东利益的情形。董事会审计委员会同意改聘立信为公司 2022 年度财务报告及内部控制审计机构，负责公司 2022 年度财务报告审计及内部控制审计工作，聘期一年。并同意将该议案提交公司第七届董事会第十四次会议审议。

## **(二) 独立董事的事前认可情况和独立意见**

董事会审议变更公司 2022 年度审计机构前，公司独立董事对立信的基本情况、行业履职情况、投资者保护能力、诚信状况、独立性等信息进行了必要的审查、了解，认为立信具备从事证券服务业务审计资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司年度审计工作要求；公司本次更换会计师事务所理由正

当，不存在损害公司及股东，特别是中小股东利益的情形。公司第七届董事会第十四次会议审议该议案的程序合法有效，独立董事同意改聘立信为公司 2022 年度财务报告及内部控制审计机构，负责公司 2022 年度财务报告审计及内部控制审计工作，聘期一年。并同意将《关于变更公司 2022 年度审计机构的议案》提交公司股东大会审议。

### **（三）董事会的审议和表决情况**

2022 年 12 月 5 日，公司召开的第七届董事会第十四次会议审议并通过了《关于变更公司 2022 年度审计机构的议案》，同意改聘立信为公司 2022 年度财务报告及内部控制审计机构，负责公司 2022 年度财务报告审计及内部控制审计工作，聘期一年。并同意将该议案提交公司股东大会审议。表决结果为 7 票同意，0 票反对，0 票弃权。

### **（四）生效日期**

公司本次改聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务报告及内部控制审计机构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。

特此公告。

陕西宝光真空电器股份有限公司董事会

2022 年 12 月 6 日