

证券代码：600794

证券简称：保税科技

编号：临 2023-039

## 张家港保税科技（集团）股份有限公司

### 关于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法律责任。

#### 重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：中喜会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中喜会计师事务所”）
- 原聘任的会计师事务所名称：天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天圆全会计师事务所”）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：鉴于天圆全会计师事务所为公司提供审计服务已超过十年，根据《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，公司拟将 2023 年度审计机构和内部控制审计机构变更为中喜会计师事务所。公司已就变更会计师事务所事宜与前任及拟聘任会计师事务所进行了沟通，双方对本次变更事宜均无异议。

#### 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

中喜会计师事务所成立于 2013 年 11 月 28 日，组织形式为特殊普通合伙，注册地址为北京市东城区崇文门外大街 11 号 11 层 1101 室，首席合伙人为张增刚。

截至 2022 年末，中喜会计师事务所拥有合伙人 81 名、注册会计师 342 名、从业人员总数 1247 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 225 名。

2022 年度服务客户 7000 余家，实现收入总额 31,604.77 万元，其中：审计业务收入 27,348.82 万元；证券业务收入 10,321.94 万元。2022 年度服务上市公司客户 41 家，涉及的主要行业包括计算机、通信和其他电子设备制造业、专

用设备制造业、房地产业等，审计收费总额 6,854.25 万元，本公司同行业上市公司审计客户家数为 0 家。

## 2、投资者保护能力

2023 年中喜会计师事务所购买的职业保险累计赔偿限额 8500 万元，能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。近三年无执业行为相关民事诉讼。

## 3、诚信记录

中喜会计师事务所近三年未受到刑事处罚、行政处罚和纪律处分。

中喜会计师事务所近三年因执业行为受到监督管理措施 6 次，21 名从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施 11 次；近三年因执业行为受到自律监管措施 1 次，2 名从业人员近三年因执业行为受到自律监管措施 1 次。

### （二）项目信息

#### 1. 基本信息。

项目合伙人：刘敏，2002 年成为注册会计师，2002 年开始从事上市公司审计业务，1999 年开始在中喜会计师事务所执业，本年首次为公司提供审计服务；近三年签署 4 家上市公司审计报告。

签字注册会计师：吕小云，1998 年成为注册会计师，2002 年开始从事上市公司审计业务，2000 年开始在中喜会计师事务所执业，本年首次为公司提供审计服务；近三年签署 4 家上市公司审计报告。

项目质量控制复核人：刘新培，1999 年成为中国注册会计师，2004 年开始从事上市公司审计业务，1998 年开始在中喜会计师事务所执业，本年首次为公司提供审计服务；近三年复核 9 家上市公司审计报告。

#### 2. 诚信记录。

上述人员近三年均未受到过刑事处罚、行政处罚、监督管理措施、自律监管措施和纪律处分。

#### 3. 独立性。

中喜会计师事务所及上述人员均不存在违反《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。

公司结合公司规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，同时根据公司审计中配备人员、投入时间情况确定审计收费。根据邀请招标评审结果，公司拟支付的 2023 年度财务报表审计费用为人民币 78 万元，内部控制审计费用为人民币 20 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

天圆全会计师事务所已连续 17 年为公司提供审计服务，为公司 2022 年度提供审计服务并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又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

鉴于天圆全会计师事务所为公司提供审计服务已超过十年，根据《财政部、国务院国资委、证监会关于印发〈国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法〉的通知》（财会〔2023〕4 号）的相关规定，公司需变更会计师事务所。

### （三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司就本次变更会计师事务所事项与中喜会计师事务所、天圆全会计师事务所进行了充分沟通，双方均已明确知悉本事项且对本次变更无异议。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》的要求，做好沟通及配合工作。

## 三、拟变更会计师事务所履行的程序

### （一）审计委员会审议意见

公司审计委员会对中喜会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解和审查，认为中喜会计师事务所能够满足公司对年度财务审计与内部控制审计工作要求。公司本次变更会计师事务所理由充分、恰当，程序符合相关规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

我们同意变更中喜会计师事务所为公司 2023 年度审计机构和内部控制审计机构，并将《关于聘任公司 2023 年度审计机构和内部控制审计机构的议案》提交公司董事会审议。

（二）董事会的审议和表决情况

2023年12月11日，公司召开第九届董事会第二十次会议，以7票同意、0票反对、0票弃权审议通过了《关于聘任公司2023年度审计机构和内部控制审计机构的议案》，同意聘任中喜会计师事务所为公司2023年度审计机构和内部控制审计机构，该事项尚需提交公司股东大会审议。

（三）生效日期

本次聘任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。

特此公告。

张家港保税科技（集团）股份有限公司董事会

2023年12月12日