

日月重工股份有限公司 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）

日月重工股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 4 月 21 日召开了第五届董事会第三十一次会议、第五届监事会第三十次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》。公司拟继续聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）担任公司 2023 年度的财务报告及内部控制审计机构，具体情况如下：

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）（以下简称“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 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（经审计）46.14 亿元，其中审计业务收入 34.08 亿元，证券业务收入 15.16 亿元。2022 年度立信为 646 家上市公司提供年报审计服务，审计收费 8.17 亿元，同行业上市公司审计客户 28 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 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 年年报、2016 年年报 | 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 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 | 俞伟英 | 2007 年 | 2006 年 | 2005 年 | 2022 年 |
| 签字注册会计师 | 郑益安 | 2021 年 | 2012 年 | 2021 年 | 2021 年 |
| 质量控制复核人 | 凌燕 | 2009 年 | 2007 年 | 2009 年 | 2022 年 |

（1）项目合伙人近三年从业情况：

姓名：俞伟英

| 时间 | 工作单位 | 职务 |
|--------|---------------|-------|
| 2021 年 | 浙江铁流离合器股份有限公司 | 签字会计师 |
| 2022 年 | 浙江铁流离合器股份有限公司 | 项目合伙人 |
| 2022 年 | 宁波拓普集团股份有限公司 | 项目合伙人 |
| 2022 年 | 浙江本立科技股份有限公司 | 项目合伙人 |
| 2022 年 | 三力士股份有限公司 | 项目合伙人 |

| 时间 | 工作单位 | 职务 |
|--------|----------------|-------|
| 2022 年 | 上海移远通信技术股份有限公司 | 项目合伙人 |
| 2022 年 | 浙江春风动力股份有限公司 | 复核合伙人 |
| 2022 年 | 浙江梅轮电梯股份有限公司 | 复核合伙人 |

(2) 签字注册会计师近三年从业情况:

姓名: 郑益安

| 时间 | 工作单位 | 职务 |
|-------------|------------|-------|
| 2021-2022 年 | 日月重工股份有限公司 | 签字会计师 |

(3) 质量控制复核人近三年从业情况:

姓名: 凌燕

| 时间 | 工作单位 | 职务 |
|--------|-----------------|-------|
| 2022 年 | 乐歌人体工学科技股份有限公司 | 签字合伙人 |
| 2022 年 | 浙江万安科技股份有限公司 | 签字合伙人 |
| 2022 年 | 宁波江丰电子材料股份有限公司 | 签字合伙人 |
| 2021 年 | 常州银河世纪微电子股份有限公司 | 签字合伙人 |
| 2020 年 | 浙江银轮机械股份有限公司 | 签字合伙人 |
| 2022 年 | 宁波太平鸟时尚服饰股份有限公司 | 复核合伙人 |
| 2022 年 | 绿康生化股份有限公司 | 复核合伙人 |
| 2022 年 | 江苏国茂减速机股份有限公司 | 复核合伙人 |
| 2022 年 | 宁波卡倍亿电气技术股份有限公司 | 复核合伙人 |
| 2022 年 | 江苏通灵电器股份有限公司 | 复核合伙人 |
| 2022 年 | 浙江开尔新材料股份有限公司 | 复核合伙人 |

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。

(三) 审计收费

1、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。

2、审计费用同比变化情况

审计收费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，综合考虑参与工作员工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。公司 2022 年度审计费用为 120 万元（其中财务报表审计费用为 90 万元，内控审计费用为 30 万元）。

公司董事会提请股东大会授权公司经营管理层根据 2023 年度的审计工作量及公允合理的定价原则确定立信 2023 年度审计费用。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）董事会审计委员会意见

公司董事会审计委员会已对立信进行了审查，认为其在专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等方面能够满足公司对审计机构的要求，具备为公司提供审计服务的经验与能力。同意续聘立信为公司 2023 年度的财务报告及内部控制审计机构，聘期一年。

（二）独立董事的事前认可情况和独立意见

根据《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司独立董事规则》、《公司章程》等有关规定，公司独立董事对本次续聘财务审计机构事项进行了审核并发表了事前认可意见和同意的独立意见如下：

1、事前认可意见：立信具备证券、期货相关业务执业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够为公司提供客观公允的审计服务，满足公司 2023 年度财务和内部控制审计工作的要求。我们同意将该议案提交公司董事会审议。

2、独立董事意见：立信在执业资质、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等方面符合监管规定，能够满足公司审计工作要求。本次续聘会计师事务所的决策程序符合有关法律、行政法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司和全体股东特别是中小股东利益的情形。综上，我们同意继续聘任立信担任公司 2023 年度的财务报告及内部控制审计机构，聘期一年。并同意将该事项提交公司股东大会审议。

（三）董事会审议和表决情况

公司第五届董事会第三十一次会议以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》。

（四）监事会审议和表决情况

公司第五届监事会第三十次会议以 3 票同意，0 票反对，0 票弃权，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》。

（五）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。

三、备查文件

- 1、公司第五届董事会审计委员会 2023 年第一次会议决议；
- 2、公司第五届董事会第三十一次会议决议；
- 3、公司第五届董事会第三十一次会议独立董事事前认可意见及独立意见；
- 4、公司第五届监事会第三十次会议决议；
- 5、公司第五届监事会第三十次会议监事审核意见。

特此公告。

日月重工股份有限公司董事会

2023 年 4 月 25 日