

东莞怡合达自动化股份有限公司

关于更换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。

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:天健会计师事务所(特殊普通合伙)
(以下简称“天健”);

更换会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况:为充分保障公司 2022 年度审计工作安排及年报披露的及时性,更好地适应公司未来业务发展及规范化需要,经充分沟通协商,拟聘请立信为公司 2022 年度审计机构。公司已就更换会计师事务所事项与天健进行了事先沟通,天健对本次变更会计师事务所无异议;

公司董事会审计委员会、独立董事、董事会等对本次拟变更会计师事务所事项无异议。

公司于 2023 年 1 月 30 日召开第二届董事会第二十三次会议、第二届监事会第二十二次会议,审议通过《关于拟更换会计师事务所的议案》,同意聘任立信为公司 2022 年度审计机构。为提高决策效率,公司控股股东金立国先生向公司提交了《关于增加 2023 年第一次临时股东大会临时提案的函》,提请公司董事会以临时提案的方式将上述

议案提交公司 2023 年第一次临时股东大会一并审议。现将相关事项公告如下：

一、拟聘任会计师事务所的基本信息

（一）机构信息

1、事务所基本信息

事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）		
成立日期	2011 年 1 月 24 日	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼		
首席合伙人	朱建弟	截至 2021 年 12 月 31 日，立信共有合伙人数量	252 人
截至 2021 年 12 月 31 日，立信执业人员数量	注册会计师		2276 人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		707 人
2021 年业务收入	业务收入总额	45.23 亿元	
	审计业务收入	34.29 亿元	
	证券业务收入	15.65 亿元	
2021 年上市公司（含 A、B 股）审计情况	客户家数	587 家	
	审计收费总额	7.19 亿元	
	涉及主要行业	制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业、土木工程建筑业、房地产业、交通运输、仓储和邮政业等。	
	本公司同行业上市公司审计客户家数	20 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	被告（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、	2015 年重组、	80 万元	一审判决立信对保千里在 2016 年 12 月

	立信等	2015年报、 2016年报		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。立信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 24 次、自律监管措施 2 次和纪律处分 2 次，涉及从业人员 63 名。

(二) 项目信息

1、项目组成员基本信息

项目组成员	姓名	何时成为注册会计师	何时开始从事上市公司审计	何时开始在立信执业	何时开始为本公司提供审计服务	近三年签署或复核上市公司审计报告情况
项目合伙人及签字会计师	李建军	2005 年	2021 年	2014 年	2022 年	玉禾田、可立克等上市公司审计报告
签字会计师	张银娜	2018 年	2017 年	2022 年	2019 年	雄帝科技、盛视科技、永高股份等上市公司审计报告
质量控制复核人	韩子荣	2011 年	2013 年	2012 年	2022 年	中国石油集团资本股份有限公司、八马茶业股份有限公司等上市公司审计报告

2、诚信记录

拟签字项目合伙人、签字注册会计师及项目质量控制复核人员近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，不存在受到证监会及派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，不存在受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

3、独立性

立信及拟签字项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等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

公司董事会提请股东大会授权公司管理层根据公司 2022 年度的具体审计要求和审计范围与立信协商确定相关的审计费用。

二、拟更换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

公司原聘任的会计师事务所天健已连续四年为公司提供审计服务，2021 年度为公司出具了标准无保留意见的审计报告。在聘期内，天健切实履行了审计机构应尽职责，顺利完成了公司审计工作，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。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）拟更换会计师事务所的原因

为充分保障公司年报审计工作安排及年报披露的及时性，更好地适应公司未来业务发展及规范化需要，经充分沟通协商，拟聘请立信为公司 2022 年度审计机构。

（三）公司与前任、拟任会计师事务所的沟通情况

公司已就变更会计师事务所事宜与前任会计师事务所进行了沟通，未收到前任会计师事务所针对本次变更事宜提出的异议。因变更会计师事务所相关事项尚需提交公司股东大会审议，前、后任会计师事务所将根据《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》有关要求，积极做好有关沟通及配合工作。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）董事会审计委员会履职情况

公司于2023年1月27日召开了第二届董事会审计委员会第十八次会议，审议通过《关于拟更换会计师事务所的议案》，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）的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性进行了充分了解和审查，认为其具备相关审计资格，能够为公司提供真实、公允的审计服务，满足公司2022年度审计工作的要求。同意聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2022年度审计机构，同意将该议案提交公司第二届董事会第二十三次会议审议。

（二）独立董事的事前认可情况和独立意见

独立董事的事前认可意见：立信会计师事务所（特殊普通合伙）具备为公司提供审计服务的专业资格和能力，从事上市公司审计工作的经验丰富，具备足够的独立性、专业胜任能力和投资者保护能力，能满足公司2022年度审计工作的要求，公司此次更换会计师事务所理由正当，不存在损害公司及全体股东利益的情形。我们同意将该议案提交公司第二届董事会第二十三次会议审议。

独立董事的独立意见：立信会计师事务所（特殊普通合伙）具备从事证券、期货相关业务从业资格，有良好的专业胜任能力、投资者保护能力、职业素养和诚信状况。其拥有较强的实力和专业胜任能力，具有丰富的上市公司审计服务经验，具备为公司提供高质量专业服务的能力，能够满足公司财务审计和相关专项审计工作的要求，公司此次更换会计师事务所理由正当，不存在损害公司及全体股东利益的情形。我们同意聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2022

年度审计机构，并同意将该事项提交公司股东大会审议。

（三）董事会对议案审议和表决情况

公司于2023年1月30日召开第二届董事会第二十三次会议，审议通过《关于拟更换会计师事务所的议案》，同意聘任立信会计师事务所为公司2022年度审计机构。为提高决策效率，公司控股股东金立国先生向公司提交了《关于增加2023年第一次临时股东大会临时提案的函》，提请公司董事会以临时提案的方式将上述议案提交公司2023年第一次临时股东大会一并审议。

（四）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。

四、备查文件：

- 1、第二届董事会第二十三次会议决议；
- 2、第二届监事会第二十二次会议决议；
- 3、独立董事关于更换会计师事务所的事前认可意见；
- 4、独立董事关于更换会计师事务所的独立意见；
- 5、关于增加2023年第一次临时股东大会临时提案的函；
- 6、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。

东莞怡合达自动化股份有限公司董事会

2023年1月30日