

# 上海微创电生理医疗科技股份有限公司 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、准确性和完整性依法承担法律责任。

## 重要内容提示：

- 拟聘任会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）
- 原聘任会计师事务所名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大华”）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：根据中华人民共和国财政部、国务院国有资产监督管理委员会及中国证券监督管理委员会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会[2023]4号文）的相关规定，结合公司业务发展、审计工作需求等情况，为保证公司审计工作的独立性、客观性，拟聘任立信担任公司2024年度审计机构，负责公司2024年度财务审计及内部控制审计工作。公司就本次变更会计师事务所事项与大华、立信进行了充分沟通，双方均已明确知悉本事项且对本次变更无异议。
- 本事项尚需提交公司股东大会审议。

## 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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）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 2023 年末，立信拥有合伙人 278 名、注册会计师 2,533 名、从业人员总数 10,730 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 693 名。

2023 年，立信业务收入（经审计）50.01 亿元，其中审计业务收入 35.16 亿元，证券业务收入 17.65 亿元。

2023 年，立信审计客户 671 家，主要行业：制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、科学研究和技术服务业、批发和零售业、建筑业、采矿业、房地产业、交通运输、仓储和邮政业、水利、环境和公共设施管理业，审计收费总额 8.32 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 2023 年末，立信已提取职业风险基金 1.66 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	尚余 1,000 多万，在诉讼过程中	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 12.5 亿元足以覆盖赔偿金额

### 3、诚信记录

立信近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 1 次、监督管理措施 29 次、自律监管措施 1 次和纪律处分 0 次，涉及从业人员 75 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	谢骞	1994 年	1998 年	2011 年	2024 年
签字注册会计师	宋闪闪	2021 年	2015 年	2024 年	2024 年
质量控制复核人	罗丹	2014 年	2011 年	2014 年	2024 年

#### （1）项目合伙人近三年从业情况：

姓名：谢骞

时间	上市公司名称	职务
2021 年	铭凯益电子（昆山）股份有限公司	项目合伙人
2021 年-2022 年	汇纳科技股份有限公司	项目合伙人
2021 年	品渥食品股份有限公司	项目合伙人
2021 年	成都盟升电子技术股份有限公司	项目合伙人
2022 年-2023 年	上海克来机电自动化工程股份有限公司	项目合伙人
2022 年-2023 年	上海富瀚微电子股份有限公司	项目合伙人

#### （2）签字注册会计师近三年从业情况：

姓名：宋闪闪

时间	上市公司名称	职务
----	--------	----

时间	上市公司名称	职务
2021年	上海联明机械股份有限公司	签字注册会计师
2023年	上海交运集团股份有限公司	签字注册会计师

(3) 质量控制复核人近三年从业情况：

姓名：罗丹

时间	上市公司名称	职务
2021年	上海奕瑞光电子科技股份有限公司	签字注册会计师
2021年-2023年	广州金域医学检验集团股份有限公司	签字注册会计师
2022年	上海奥浦迈生物科技股份有限公司	签字注册会计师
2023年	上海奥浦迈生物科技股份有限公司	项目合伙人
2023年	上海泓博智源医药股份有限公司	项目合伙人
2023年	浙江棒杰控股集团股份有限公司	项目合伙人
2023年	好买财富管理股份有限公司	项目合伙人

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。

上述人员过去三年没有不良记录。

3、审计收费

本期审计费用 70 万元（含增值税，其中年度财务报表审计 65 万元，内部控制审计 5 万元），系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。

## 二、拟变更会计师事务所情况说明

(一) 前任会计师事务所情况及上年度审计意见

公司原审计机构大华已连续 6 年为公司提供审计服务，此期间大华坚持独立审计原则，勤勉尽责，公允独立地发表审计意见，客观、公正、准确地反映公司财务报表及内控情况，切实履行财务审计机构应尽的责任，从专业角度维护公司和股东合法权益。2023 年度，大华对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司不存在已委托大华开展部分审计工作后解聘的情况。

## （二）拟变更会计师事务所的原因

大华已连续 6 年为公司提供审计服务,为保持公司审计工作的独立性和客观性,结合公司经营管理及审计工作需要,公司拟新聘会计师事务所作为 2024 年度审计机构。公司根据财政部、国务院国资委、证监会《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》(财会[2023]4 号)等相关规定,采用通过择优谈判的方式选聘立信担任 2024 年度审计机构,为公司提供财务审计及内部控制审计服务。

## （三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就该事项与前后任会计师事务所进行了充分的沟通,各方均已明确知悉本事项并确认无异议。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》要求,做好沟通及配合工作。

## 三、拟聘任会计师事务所履行的程序

### （一）审计委员会的审议意见

公司于 2024 年 8 月 20 日召开第三届董事会审计委员会第九次会议,审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。公司董事会审计委员会已对立信专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等方面进行了充分了解和审查,审计委员会认为立信具备为上市公司提供审计服务的经验和能力,能够满足公司年度审计工作的要求,同意公司选聘立信为公司 2024 年度审计机构,负责财务审计和内部控制审计工作,并提交公司董事会审议。

### （二）董事会的审议和表决情况

公司于 2024 年 8 月 20 日召开第三届董事会第十一次会议,审议通过了《关

于变更会计师事务所的议案》。董事会同意聘任立信为公司 2024 年度审计机构，开展 2024 年财务报表及内部控制审计工作，并提请授权公司管理层及财务部签署相关服务协议等事项。该议案尚需提交股东大会审议。

### （三）生效日期

本次变更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。

上海微创电生理医疗科技股份有限公司董事会

2024 年 8 月 22 日