

证券代码：688016

证券简称：心脉医疗

公告编号：2024-065

上海微创心脉医疗科技（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：毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“毕马威华振”）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：

上海微创心脉医疗科技（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年4月18日召开2023年年度股东大会审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘毕马威华振为公司2024年度境内审计机构。现综合考虑公司发展战略及实际审计需求，同时鉴于毕马威华振已连续8年为公司提供审计服务，为保持审计工作的独立性、公允性、客观性，公司决定变更会计师事务所，拟聘任立信为公司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毕马威华振、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。毕马威华振在担任公司审计机构期间严格执行中国注册会计师审计准则，认真履行了审计机构应尽的职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。公司董

事会对毕马威华振的辛勤工作表示衷心的感谢。

本事项尚需提交公司2024年第四次临时股东大会审议。

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无、行政处罚 1 次、监督管理措施 29 次、自律监管措施 1 次和纪律处分无, 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	陈晓栋	2019 年	2018 年	2024 年	2024 年
质量控制复核人	李正宇	2009 年	2002 年	2002 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： 陈晓栋

时间	上市公司名称	职务
2023 年	上海微创电生理医疗科技股份有限公司	签字会计师

(3) 质量控制复核人近三年从业情况：

姓名： 李正宇

时间	上市公司名称	职务
2021 年-2023 年	上海外服控股集团股份有限公司	项目合伙人
2021 年-2023 年	上海华虹计通智能系统股份有限公司	项目合伙人
2021 年-2023 年	云赛智联股份有限公司	项目合伙人
2021 年-2023 年	上海飞科电器股份有限公司	质量控制复核人
2021 年-2023 年	北京奥赛康药业股份有限公司	质量控制复核人
2021 年-2022 年	森赫电梯股份有限公司	质量控制复核人
2021 年-2022 年	上海港湾基础建设（集团）股份有限公司	质量控制复核人
2022 年-2023 年	江苏恩华药业股份有限公司	质量控制复核人
2022 年-2023 年	安徽千一智能设备股份有限公司	质量控制复核人
2022 年	创新美兰（合肥）股份有限公司	质量控制复核人

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

2024年度公司预计的年度审计服务费为110万元，公司2024年度审计收费定价原则系根据本公司业务规模、所处行业、会计处理复杂程度等多方面因素，结合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。

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

公司原审计机构毕马威华振已连续8年为公司提供审计服务，2023年度，毕马威华振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

综合考虑公司发展战略以及实际审计需求等情况，同时鉴于毕马威华振已连续8年为公司提供审计服务，为保持审计工作的独立性、公允性、客观性，综合考量公司业务发展等情况，公司决定变更会计师事务所。根据会计师事务所选聘相关规定，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、拟变更会计事务所履行的程序

（一）审计委员会的审议意见

公司于2024年10月28日召开第三届董事会审计委员会第二次会议，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10月28日召开第三届董事会第二次会议，以7票同意，0票反对，0票弃权审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。

（三）监事会审议情况

公司于2024年10月28日召开第三届监事会第二次会议，全票审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。监事会认为：根据《国有企业、上市公司选聘会

计师事务所管理办法》和公司《会计师事务所选聘制度》相关规定，公司履行了会计师事务所的选聘程序，拟聘任立信为公司2024年度财务报告审计机构及内部控制审计机构，聘期一年，负责公司2024年度财务报告及内部控制审计工作。

（四）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。

上海微创心脉医疗科技（集团）股份有限公司董事会

2024年10月30日