

证券代码：301522

证券简称：上大股份

公告编号：2025-008

中航上大高温合金材料股份有限公司

关于续聘审计机构的公告

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。

特别提示：

续聘会计师事务所符合财政部、国务院国资委、证监会印发的《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）的规定。

中航上大高温合金材料股份有限公司（以下简称“公司”）于2025年2月24日召开了第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于续聘2025年度审计机构的议案》，同意公司续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）担任公司2025年度的审计机构，本议案尚需提交公司股东会审议。现将相关事项公告如下：

一、拟聘任审计机构的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

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人数693名。

立信2023年业务收入（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 年度立信为 671 家上市公司提供年报审计服务，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 8.32 亿元，同行业上市公司审计客户 5 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 多万元,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足以覆盖赔偿金额

3、诚信记录

立信近三年未因执业行为受到刑事处罚或纪律处分、受到行政处罚 1 次、监督管理措施 29 次、自律监管措施 1 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、签字注册会计师	郭顺玺	2008 年	2007 年	2012 年	2021 年
签字注册会计师	解飞	2016 年	2016 年	2019 年	2024 年

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
质量控制复核人	郭健	2004年	2009年	2012年	2023年

(1) 项目合伙人、签字注册会计师近三年从业情况：

姓名：郭顺玺

时间	上市公司名称	职务
2021年-2023年	中国西电电气股份有限公司	项目合伙人
2022年	陕西宝光真空电器股份有限公司	项目合伙人
2021年-2023年	天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司	项目合伙人
2022年	宁夏英力特化工股份有限公司	项目合伙人
2021年-2022年	大禹节水集团股份有限公司	项目合伙人
2021年-2022年	东华工程科技股份有限公司	项目合伙人
2021年-2022年	中国化学工程股份有限公司	项目合伙人

郭顺玺，中国注册会计师，合伙人。2007年起专职就职于会计师事务所从事审计业务，曾负责多家中央企业、上市公司审计或复核工作。具有证券服务从业经验，2012年加入立信，未在其他单位兼职。

(2) 签字注册会计师近三年从业情况：

姓名：解飞

时间	上市公司名称	职务
2023年度	中钢国际工程技术股份有限公司	签字会计师
2023年度	陕西宝光真空电器股份有限公司	签字会计师
2022年度	中国西电股份有限公司	签字会计师
2021年度	中国西电股份有限公司	项目经理

解飞，中国注册会计师，业务合伙人。2011年起专职就职于会计师事务所从事审计业务，曾负责多家中央企业、上市公司的审计工作。具有证券服务从业经验，2019年加入立信会计师事务所（特殊普通合伙），未在其他单位兼职。

(3) 质量控制复核人近三年从业情况：

姓名：郭健

时间	上市公司名称	职务
2023年	中国西电电气股份有限公司	质量控制复核人
2023年	陕西宝光真空电器股份有限公司	质量控制复核人
2021-2023年	北方光电股份有限公司	质量控制复核人
2021-2023年	北方国际合作股份有限公司	质量控制复核人
2019-2020年	郑州三晖电气股份有限公司	质量控制复核人
2019-2020年	中公高科养护科技股份有限公司	质量控制复核人
2019-2020年	中国建材检验认证集团股份有限公司	质量控制复核人
2019-2020年	北京银信长远科技股份有限公司	质量控制复核人
2019-2020年	谱尼测试集团股份有限公司	质量控制复核人

郭健，中国注册会计师，权益合伙人。2004年起专职就职于会计师事务所从事审计业务，一直专注于大型中央企业、上市公司的年报审计及上市重组等专项审计业务。具有证券服务从业经验，2012年加入立信会计师事务所（特殊普通合伙），未在其他单位兼职。

2、诚信记录

上述人员最近三年未曾因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施和自律监管措施、纪律处分。

3、独立性

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。

4、审计收费

2025年度拟聘任立信审计服务收费根据公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据公司年报审计所需配备的审计人员情况和投入的工作量等因素确定。2025年度审计费用65万元（含税），其中财务报告审计费用55万元（含税），内部控制审计费用10万元（含税）。

（三）其他信息

立信在财政部和中国证券监督管理委员会从事证券服务业务会计师事务所备案名单中，具备为上市公司提供审计服务的资质，符合公司的选聘要求。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）董事会审计委员会审议意见

公司董事会审计委员会对立信的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况及独立性等方面进行了审查和分析论证，认为立信具备胜任公司年度审计工作的专业资质与能力，因此同意向董事会提议续聘立信为公司 2025 年度审计机构。

（二）董事会的审议和表决情况

公司于 2025 年 2 月 24 日召开第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于续聘 2025 年度审计机构的议案》，同意续聘立信为公司 2025 年度审计机构。

（三）生效日期

本次续聘审计机构事项尚需提交股东会审议，并自公司股东会审议通过之日起生效。

三、备查文件

- 1、第二届董事会第八次会议决议；
- 2、第二届董事会审计委员会第四次会议决议；
- 3、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。

中航上大高温合金材料股份有限公司董事会

2025 年 2 月 24 日