

上海氯碱化工股份有限公司

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）
- 原聘任的会计师事务所名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
- 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《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关规定，鉴于天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）已连续 3 年为上海氯碱化工股份有限公司（以下简称“公司”）提供审计服务，在审计过程中坚持独立审计原则，切实履行审计机构应尽职责。为保持公司审计工作的独立性与客观性，并综合考虑公司业务发展和未来审计的服务需求，公司拟变更会计师事务所。公司已就本次变更会计师事务所事宜与前任会计师事务所天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）进行了充分沟通，对方已知悉本事项且未提出异议。

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

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 2024 年末，立信拥有合伙人 296 名、注册会计师 2,498 名、从业人员总数 10,021 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 743 名。

立信 2024 年业务收入（未经审计）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。

2024 年度立信为 693 家上市公司提供年报审计服务，主要行业包括：软件和信息技术服务业、专用设备制造业、计算机、通信和其他电子设备制造业和化学原料和化学制品制造业等，审计收费 8.54 亿元，同行业上市公司审计客户 56 家。

2. 投资者保护能力。

截至 2024 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 10.50 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 500 万元	部分投资者以证券虚假陈述责任纠纷为由对金亚科技、立信所提起民事诉讼。根据有权人民法院作出的生效判决，金亚科技对投资者损失的 12.29%部分承担赔偿责任，立信所承担连带责任。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	1,096 万元	部分投资者以保千里 2015 年年度报告；2016 年半年度报告、年度报告；2017 年半年度报告以及临时公告存在证券虚假陈述为由对保千里、立信、银信评估、东

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
				北证券提起民事诉讼。立信未受到行政处罚，但有权人民法院判令立信对保千里在 2016 年 12 月 30 日至 2017 年 12 月 29 日期间因虚假陈述行为对保千里所负债务的 15% 部分承担补充赔偿责任。目前胜诉投资者对立信申请执行，法院受理后从事务所账户中扣划执行款项。立信账户中资金足以支付投资者的执行款项，并且立信购买了足额的会计师事务所职业责任保险，足以有效化解执业诉讼风险，确保生效法律文书均能有效执行。

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 5 次、监督管理措施 43 次、自律监管措施 4 次和纪律处分无，涉及从业人员 131 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	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	陈竑	1999 年 12 月	1997 年 11 月	1999 年 12 月	2025 年
签字注册会计师	袁洋	2024 年 3 月	2007 年 9 月	2007 年 9 月	2025 年
质量控制复核人	葛伟俊	2000 年 6 月	1996 年 9 月	2008 年 12 月	2025 年

(1) 项目合伙人近三年从业情况:

姓名: 陈竑

时间	上市公司名称	职务
2019 年-2022 年	扬州晨化新材料股份有限公司	项目合伙人
2022 年-2023 年	上海韦尔半导体股份有限公司	项目合伙人

(2) 签字注册会计师近三年从业情况:

姓名: 袁洋

时间	上市公司名称	职务
2023 年-至今	上海晨光文具股份有限公司	项目负责人
2022 年-至今	富临精工股份有限公司	项目负责人

(3) 质量控制复核人近三年从业情况:

姓名: 葛伟俊

时间	上市公司名称	职务
2022 年-2023 年	中电环保股份有限公司	项目质量控制复核人
2022 年-2023 年	江苏综艺股份有限公司	项目质量控制复核人
2022 年-2023 年	江苏瑞泰新能源材料股份有限公司	项目质量控制复核人

2. 诚信记录。

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年（最近三个完整自然年度及当年）不存在因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，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。

（1）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

	2024 年	2025 年	增减%
年报审计收费金额（万元）	90.00	87.20	-3.11
内控审计收费金额（万元）	36.00	32.80	-8.89

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

公司前任会计师事务所为天职国际会计师事务所（特殊普通合伙），该所已连续 3 年为公司提供审计服务，2024 年度为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

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关规定，鉴于天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）已连续 3 年为公司提供审计服务，在审计过程中坚持独立审计原则，切实履行审计机构应尽职责。为保持公司审计工作的独立性与客观性，并综合考虑公司业务发展和未来审计的服务需求，公司拟变更会计师事务所，聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度审计机构。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已与前后任会计师事务所就变更会计师事务所事项进行了充分沟通，同

时，拟聘任的会计师事务所已与前任会计师事务所进行沟通，各方均已知悉本次变更事项且对此无异议。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》和其他有关要求，积极做好沟通及配合工作。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会的履职情况及审查意见

公司董事会审计委员会就立信的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性及诚信状况等方面进行了较为充分的事前了解及沟通，认为立信具备为上市公司提供审计相关服务的经验与能力，能够胜任公司 2025 年度审计相关工作。公司董事会审计委员会一致同意改聘立信为公司 2025 年度会计师事务所，并同意将《关于变更会计师事务所的议案》提交公司董事会审议。

（二）董事会的审议和表决情况

公司于 2025 年 4 月 11 日召开第十一届董事会第十四次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，表决结果：赞成 7 票；反对 0 票；弃权 0 票。

（三）本次拟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。

上海氯碱化工股份有限公司董事会

2025 年 4 月 15 日