

证券代码：300773

证券简称：拉卡拉

公告编号：2025-024

拉卡拉支付股份有限公司 关于续聘2025年度审计机构的公告

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：

1、续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）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。

拉卡拉支付股份有限公司（以下简称“拉卡拉”或“公司”）于2025年4月24日召开了第四届董事会第五次会议，审议通过了《关于续聘年度审计会计师事务所的议案》，同意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年度财务报告和内部控制的审计机构，聘任期为一年，详细情况如下：

一、续聘会计师事务所的情况说明

立信会计师事务所是符合《证券法》相关规定的会计师事务所，具有丰富的上市公司审计工作经验，已连续多年为公司提供审计服务。在过去的审计服务中，立信会计师事务所严格遵循相关法律、法规和政策，遵照独立、客观、公正的执业准则，按进度完成了公司各项审计工作，其出具的各项报告能够客观、公正、公允地反映公司财务情况和经营结果，较好地履行了审计机构职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益，因此，公司董事会拟继续聘请立信会计师事务所为公司2025年度审计机构。

本事项尚需提交公司2024年年度股东大会审议批准，同时提请股东大会授权公司管理层综合考虑参与审计工作的项目组成员经验级别、投入时间和工作质量及市场价格水平并与立信会计师事务所协商确定2025年度相关的审计费用并签署相关协议。

二、拟聘任会计师事务所基本情况介绍

（一）机构信息

1、基本信息

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。

2、人员信息

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。

3、业务规模

立信 2024 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。

2024 年度立信为 693 家上市公司提供年报审计服务，审计收费 8.54 亿元，同行业上市公司审计客户 4 家。

4、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。

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	保千里、东北证券、银信评估、立信等	2015 年重组、2015 年年报、2016 年年报	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。

5、诚信记录

立信近三年未因执业行为受到刑事处罚、纪律处分，因执业行为受到行政处罚 5 次、监督管理措施 43 次、自律监管措施 4 次，涉及从业人员 131 名。

（二）项目信息

1、基本信息

项目合伙人及签字注册会计师：徐继凯，中国注册会计师协会执业会员，2001 年起成为注册会计师，2001 年开始从事上市公司审计，2012 年起开始在立信执业，近三年已签署或复核 7 家 A 股上市公司审计报告。

签字注册会计师：周军，中国注册会计师协会执业会员，2015 年起成为注册会计师，2010 年开始从事上市公司审计，2015 年起开始在立信执业，近三年已签署 2 家 A 股上市公

司审计报告。

项目质量复核合伙人：李永江，中国注册会计师协会执业会员，2017 年起成为注册会计师，2013 年开始从事上市公司审计，2017 年起开始在立信执业，近三年已签署或复核 10 家 A 股上市公司审计报告。

（1）项目合伙人近三年从业情况：

姓名：徐继凯

时间	上市公司和挂牌公司名称	职务
2022-2024 年	广联达科技股份有限公司	项目签字合伙人
2023-2024 年	拉卡拉支付股份有限公司	项目签字合伙人
2024 年	中机寰宇认证检验股份有限公司	项目签字合伙人
2024 年	中青旅控股股份有限公司	项目签字合伙人
2024 年	中青博联整合营销顾问股份有限公司	项目签字合伙人
2022-2024 年	北京汉唐自远技术股份有限公司	项目签字合伙人
2022-2024 年	福建创识科技股份有限公司	质量控制复核人
2022-2024 年	立讯精密工业股份有限公司	质量控制复核人
2023-2024 年	西安万德能源化学股份有限公司	质量控制复核人
2022-2024 年	国能日新科技股份有限公司	质量控制复核人
2024 年	郑州煤矿机林集团股份有限公司	质量控制复核人
2023-2024 年	北京博威能源科技股份有限公司	质量控制复核人
2024 年	北京华腾新材料股份有限公司	质量控制复核人
2024 年	徐州中矿岩土技术股份有限公司	质量控制复核人

（2）签字注册会计师近三年从业情况：

姓名：周军

时间	上市公司名称	职务
2023-2024 年	拉卡拉支付股份有限公司	签字注册会计师

（3）质量控制复核人近三年从业情况：

姓名：李永江

时间	上市公司名称	职务
2022-2024 年	华远地产股份有限公司	签字合伙人
2022-2024 年	北京直真科技股份有限公司	签字合伙人
2022-2024 年	西藏华钰矿业股份有限公司	签字合伙人
2022 年	西藏高争民爆股份有限公司	签字合伙人
2023-2024 年	东芯半导体股份有限公司	签字合伙人
2024 年	北方铜业股份有限公司	签字合伙人
2024 年	河南硅烷科技发展股份有限公司	签字合伙人
2024 年	陕西北元化工集团股份有限公司	签字合伙人
2022-2024 年	浙江爱力浦科技股份有限公司	签字合伙人
2022 年	成远矿业开发股份有限公司	签字合伙人
2022 年	威龙葡萄酒股份有限公司	复核合伙人
2022-2024 年	拉卡拉支付股份有限公司	复核合伙人
2022-2024 年	广联达科技股份有限公司	复核合伙人
2022-2023 年	中国航发动力股份有限公司	复核合伙人
2023 年	奥精医疗科技股份有限公司	复核合伙人
2024 年	中青旅控股股份有限公司	复核合伙人
2024 年	中机寰宇认证检验股份有限公司	复核合伙人
2022-2024 年	中捷资源投资股份有限公司	复核合伙人
2022-2024 年	深圳市容大感光科技股份有限公司	复核合伙人
2022-2024 年	山东德尔智能数码股份有限公司	复核合伙人
2023-2024 年	新乡瑞诚科技股份有限公司	复核合伙人
2023-2024 年	福建汇川物联网技术科技股份有限公司	复核合伙人
2024 年	中青博联整合营销顾问股份有限公司	复核合伙人

2. 诚信记录

项目合伙人徐继凯近三年内未曾因执业行为受到刑事处罚、行政处罚和纪律处分，受到一次监管管理措施；项目签字注册会计师周军、项目质量控制复核人李永江近三年内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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

（三）审计收费

1、审计费用定价原则

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 年度报表审计、非经营性资金占用审计、内控审计等费用 340 万元，2025 年度审计费用提请股东大会授权管理层，综合考虑参与审计工作的项目组成员经验级别、投入时间和工作质量及市场价格水平综合确定。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

1、审计委员会审议情况

公司第四届董事会审计委员会第三次会议于 2025 年 4 月 24 日召开，审议通过了《关于续聘年度审计会计师事务所的议案》。审计委员会对审计机构提供的资料进行审核并进行专业判断，认为立信会计师事务所在独立性、专业胜任能力、投资者保护能力等方面能够满足公司对于审计机构的要求，同意续聘立信会计师事务所为公司 2025 年度财务报告和内部控制的审计机构。

2、董事会审议情况

公司第四届董事会第五次会议于 2025 年 4 月 24 日召开，审议通过了《关于续聘年度审计会计师事务所的议案》，同意续聘立信会计师事务所负责公司 2025 年度财务报告和内部控制的审计工作，聘任期为一年。

3、《关于续聘年度审计会计师事务所的议案》尚需提交公司 2024 年年度股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

四、备查文件

1、公司第四届董事会第五次会议决议；

2、第四届董事会审计委员会第三次会议决议；

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；

4、深交所要求的其他文件。

特此公告。

拉卡拉支付股份有限公司

董 事 会

二〇二五年四月二十四日