

证券代码：603899

证券简称：晨光股份

公告编号：2023-008

上海晨光文具股份有限公司 关于续聘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）

上海晨光文具股份有限公司（以下简称“公司”）于2023年3月29日召开第五届董事会第十九次会议，审议通过了《关于聘任公司2023年财务报告审计机构和内部控制审计机构的议案》，同意继续聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度财务报告及内部控制审计机构。现将有关情况公告如下：

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）（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2022年末，立信拥有合伙人267名、注册会计师2,392名、从业人员总数10,620名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师674名。

立信2022年业务收入（未经审计）45.23亿元，其中审计业务收入34.29亿元，证券业务收入15.65亿元。

2022 年度立信为 646 家上市公司提供年报审计服务，审计收费 7.19 亿元，同行业上市公司审计客户 2 家。

2、投资者保护能力

截至 2022 年末，立信已提取职业风险基金 1.61 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 | 预计 4,500 万元 | 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 |
| 投资者 | 柏堡龙、立信、国信证券、中兴财光华、广东信达律师事务所等 | IPO 和年度报告 | 未统计 | 案件尚未开庭，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额。 |
| 投资者 | 龙力生物、华英证券、立信等 | 年度报告 | 未统计 | 案件尚未开庭，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额。 |
| 投资者 | 神州长城、陈略、李尔龙、立信等 | 年度报告 | 未统计 | 案件尚未判决，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额。 |

3、诚信记录

立信近三年因执业行为受到刑事处罚无、行政处罚 2 次、监督管理措施 30 次、自律监管措施无和纪律处分 2 次，涉及从业人员 82 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 | 陈璐瑛 | 2006 年 | 2006 年 | 2006 年 | 2021 年 |
| 签字注册会计师 | 王蔼嘉 | 2017 年 | 2019 年 | 2017 年 | 2019 年 |
| 质量控制复核人 | 葛伟俊 | 2000 年 6 月 | 1996 年 9 月 | 2008 年 12 月 | 2022 年 |

(1) 项目合伙人近三年从业情况：

姓名：陈璐瑛

| 时间 | 上市公司名称 | 职务 |
|-------------|-----------------|-------|
| 2021 年-至今 | 上海晨光文具股份有限公司 | 项目合伙人 |
| 2020-2021 年 | 上海韦尔半导体股份有限公司 | 项目合伙人 |
| 2020 年 | 杭州雷迪克节能科技股份有限公司 | 项目合伙人 |
| 2019-2020 年 | 上海氯碱化工股份有限公司 | 签字会计师 |
| 2019-2020 年 | 绵阳富临精工机械股份有限公司 | 签字会计师 |

(2) 签字注册会计师近三年从业情况：

姓名：王蔼嘉

| 时间 | 上市公司名称 | 职务 |
|-----------|--------------|-------|
| 2019 年-至今 | 上海晨光文具股份有限公司 | 签字会计师 |

(3) 质量控制复核人近三年从业情况：

姓名：葛伟俊

| 时间 | 上市公司名称 | 职务 |
|---------------|------------------|-------|
| 2020 年-至今 | 分众传媒信息技术股份有限公司 | 项目合伙人 |
| 2018 年-2019 年 | 圆通速递股份有限公司 | 项目合伙人 |
| 2017 年-2019 年 | 上海国际港务（集团）股份有限公司 | 项目合伙人 |
| 2021 年-至今 | 江苏图南合金股份有限公司 | 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诚信记录。

3、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

立信为公司提供的 2022 年度财务报告审计服务报酬为人民币 170 万元，2022 年度内部控制审计服务报酬为人民币 90 万元，两项合计为人民币 260 万元。2023 年度公司审计费用将以 2022 年度审计费用为基础，根据公司年报审计合并报表范围、需配备的审计人员情况以及投入的工作量确定最终的审计收费。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会的履职情况

公司于 2023 年 3 月 29 日召开第五届董事会审计委员会 2023 年第二次会议，审议通过了《关于聘任公司 2023 年财务报告审计机构和内部控制审计机构的议案》。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、独立性和诚信状况等进行了了解和审查，认为立信具有证券业从业资格，具有多年为上市公司提供审计服务的经验与能力，且自其为公司提供审计服务以来，均能勤勉尽责，独立发表审计意见，履行了审计机构的责任与义务，续聘其为公司 2023 年度审计机构有利于保证公司审计业务的连续性，审计委员会同意向董事会提议续聘立信为公司 2023 年度财务报告及内部控制审计机构。

（二）独立董事的事前认可情况和独立意见

1、事前认可情况

公司独立董事对此事项进行了事前认可，认为立信具有证券业从业资格，具有多年为上市公司提供审计服务的经验与能力，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 2023 年度审计要求，且自其为公司提供审计服务以来，均能勤勉尽责，独立发表审计意见，履行了审计机构的责任与义务，续

聘其为公司 2023 年度审计机构有利于保证公司审计业务的连续性。

2、独立意见

公司独立董事认为立信作为公司 2010 年至今一直聘用的审计单位，具有从事证券相关业务的资格，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 2023 年度审计要求，其工作细致、认真，工作成果客观、公正，能够实事求是地发表审计意见。同时考虑到公司审计工作的持续和完整性，同意续聘立信为公司 2023 年度财务报告及内部控制审计机构。

（三）董事会的审议和表决情况

公司于 2023 年 3 月 29 日召开第五届董事会第十九次会议，以 7 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过了《关于聘任公司 2023 年财务报告审计机构和内部控制审计机构的议案》，同意续聘立信为公司 2023 年财务报告及内部控制审计机构。

（四）生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议，自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

上海晨光文具股份有限公司董事会

2023 年 3 月 31 日