

江苏云涌电子科技股份有限公司 关于改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、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中证天通”）
- 原聘任的会计师事务所名称：中天运会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中天运”）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：鉴于中天运已连续多年为公司提供审计服务，为保持公司审计工作的独立性、客观性、公允性，公司拟聘请新会计师事务所作为 2023 年度审计机构。综合考虑公司业务发展情况和整体审计的需要，公司拟聘请中证天通为公司 2023 年度审计机构。公司已就本次变更会计师事务所与中天运进行了友好沟通，中天运已知悉本事项且未提出异议。
- 本议案尚需提交股东大会审议。

公司于 2023 年 12 月 7 日召开了第三届董事会第十七次会议，审议通过了《关于改聘会计师事务所的议案》，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）拟聘任会计师事务所的具体情况

1、基本信息

- （1）会计师事务所名称：中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
- （2）成立日期：2014 年 1 月 2 日
- （3）组织形式：特殊普通合伙

(4) 注册地址：北京市海淀区西直门北大街甲 43 号 1 号楼 13 层 1316-1326

(5) 首席合伙人：张先云

(6) 中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）截至 2022 年 12 月 31 日，合伙人数量 46 人，注册会计师人数 228 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 76 人。

(7) 中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）2022 年度经审计的收入总额 38,882.53 万元，其中审计业务收入 21,937.07 万元，证券业务收入 3,783.25 万元。2022 年度上市公司年报审计客户家数 13 家，审计收费总额 1,667.00 万元，上市公司主要行业包括制造业、批发和零售业、金融业、租赁和商务服务业、电力、热力、燃气及水生产和供应业等，其中本公司同行业上市公司审计客户 0 家。

2、投资者保护能力

中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）每年均按业务收入规模购买职业责任保险，购买的职业保险累计赔偿限额 1.0 亿元，职业保险购买符合相关规定。近三年（最近三个完整自然年度及当年，下同）不存在因与执业行为相关的民事诉讼而需承担民事责任的情况。

3、诚信记录

中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、监督管理措施 4 次、自律监管措施 1 次和纪律处分 0 次。

14 名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、监督管理措施 14 人次、自律监管措施 2 人次和纪律处分 0 次。

（二）项目情况

1、基本信息

项目合伙人：郭俊辉，2015 年成为注册会计师，2012 年开始从事审计，2014 年开始从事上市公司（和挂牌公司）审计，2023 年开始在本所执业，2023 年开始为本公司提供审计服务；近三年签署上市公司审计报告 0 份，挂牌公司审计报告 3 份。

签字注册会计师：孙金娜，2021 年成为注册会计师，2015 年开始从事审计，2015 年开始从事上市公司（和挂牌公司）审计，2023 年开始在本所执业，2023

年开始为本公司提供审计服务；近三年签署上市公司审计报告 0 份，挂牌公司审计报告 0 份。

项目质量控制复核人：陈翔，2000 年成为中国注册会计师，2000 年开始从事上市公司审计，于 2004 年入职中证天通从事审计工作，2016 年 1 月至今从事质量控制复核相关工作；近三年复核的上市公司 8 家，挂牌公司 27 家，其中：2022 年度复核融捷健康、新纶新材、得润电子、固德威等上市公司审计报告，2021 年度复核融捷健康、新纶新材、得润电子等上市公司审计报告，2020 年度复核国星光电、佛山照明、融捷健康、新纶新材等上市公司审计报告。

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、行业主管部门等的行政处罚、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

中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人等从业人员不存在违反《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

本次审计收费的定价原则主要基于公司的业务规模、所处行业和会计处理的复杂程度，以及事务所各级别工作人员在本次工作中所耗费的时间为基础协调确定。

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

公司原审计机构中天运已连续为公司提供审计服务 11 年，上年度审计意见类型为标准的无保留意见。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

鉴于中天运已连续多年为公司提供审计服务，为保持公司审计工作的独立性、客观性、公允性，公司拟聘请新会计师事务所作为 2023 年度审计机构。综

合考虑公司业务发展和整体审计的需要，公司拟聘请中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 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

公司已就本次变更会计师事务所事项与中天运、中证天通进行充分沟通，前后任会计师事务所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已按照《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》的规定，进行了积极的沟通及配合工作。

三、拟变更会计事务所履行的程序

（一） 审计委员会的履职情况

审计委员会对中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）的专业资质、业务能力、独立性和投资者保护能力进行了核查。经核查，审计委员会认为中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）具备为公司提供真实公允的审计服务能力和资质，能够满足公司 2023 年度审计工作的要求，同意向公司董事会提议聘请中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构。

（二） 独立董事的事前认可情况和独立意见

公司独立董事对本次改聘会计师事务所事项进行了审核并发表了事前认可意见和独立意见。

事前认可意见：

中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）具备从事证券、期货相关业务审计从业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够独立对公司财务状况和内控状况进行审计，能够满足公司 2023 年度审计工作要求，不会损害公司和股东利益特别是中小股东合法利益。我们同意改聘中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构，并同意将该事项提交公司第三届董事会第十七次会议审议。

独立意见：

本次改聘会计师事务所符合公司实际情况，公司改聘会计师事务所的审议程序符合《中华人民共和国公司法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》和《公司章程》的规定，不存在损害公司及公司股东利益尤其是中小股东利益的情形。我们同意改聘中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财

务审计和内部控制审计机构、负责公司 2023 年度的财务审计和内部控制审计工作，并同意将该议案提交公司 2023 年第三次临时股东大会审议，关联股东回避表决。

(三) 董事会的审议和表决情况

2023 年 12 月 7 日，公司召开第三届董事会第十七次会议，以 7 票同意、0 票反对、0 票弃权，审议通过了《关于改聘会计师事务所的议案》，拟改聘中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构。

(四) 生效日期

本次改聘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。

江苏云涌电子科技股份有限公司董事会

2023 年 12 月 8 日