

证券代码：603916 证券简称：苏博特 公告编号：2023-060

转债代码：113650 转债简称：博 22 转债

江苏苏博特新材料股份有限公司 关于变更 2023 年度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个别及连带责任。

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）（以下简称“立信”）
- 原聘任的会计师事务所名称：永拓会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“永拓”）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：永拓会计师事务所（特殊普通合伙）已连续为公司提供审计服务 8 年，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，江苏苏博特新材料股份有限公司（以下简称“公司”）以公开方式对提供 2023 年度审计服务的会计师事务所进行了选聘，公司拟将 2023 年度会计师事务所及内部控制审计机构变更为立信会计师事务所（特殊普通合伙），公司已就变更会计师事务所事项与永拓会计师事务所（特殊普通合伙）进行了充分沟通，其对公司拟变更会计师事务所事项无异议。

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

会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：1927 年

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼

首席合伙人：朱建弟

上年度末（2022年末）合伙人数量：267人

上年度末（2022年末）注册会计师人数：2,392人

上年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：674人

最近一年（2022年度）收入总额（经审计）：46.14亿元

最近一年（2022年度）审计业务收入（经审计）：34.08亿元

最近一年（2022年度）证券业务收入（经审计）：15.16亿元

上年度（2022年末）上市公司审计客户家数：646家

上年度（2022年末）挂牌公司审计客户家数：321家

上年度（2022年末）上市公司审计客户前五大主要行业：

行业序号	行业门类	行业大类
C39	制造业	计算机、通信和其他电子设备制造业
C35	制造业	专用设备制造业
I65	信息传输、软件和信息技术服务业	软件和信息技术服务业
C27	制造业	医药制造业
C38	制造业	电气机械和器材制造业

上年度挂牌公司审计客户前五大主要行业：

行业序号	行业门类	行业大类
I65	信息传输、软件和信息技术服务业	软件和信息技术服务业
C35	制造业	专用设备制造业
C39	制造业	计算机、通信和其他电子设备制造业
L72	租赁和商务服务业	商务服务业
C34	制造业	通用设备制造业

上年度上市公司审计收费：8.17亿元

上年度本公司同行业上市公司审计客户家数：40家

上年度本公司同行业挂牌公司审计客户家数：12家

2.投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：1.61 亿元

职业保险累计赔偿限额：12.40 亿元

能承担因审计失败导致的民事赔偿责任，职业风险基金计提、质押保险购买符合相关规定。

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，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 12.5 亿元足以覆盖赔偿金额

3. 诚信记录

近三年，受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分的具体情况如下：

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

本次项目合伙人、拟签字注册会计师以及质量控制复核人为张爱国、聂亮、高民，相关情况如下：

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	开始在立信执业时间	开始为本公司提供审计服务时间	近三年签署或复核上市公司审计报告情况
项目合伙人	张爱国	1995年度	1999年度	2012年度	2023年度	康缘药业、美思德、银河电子、江阴银行
签字注册会计师	聂亮	2018年度	2018年度	2023年度	2023年度	迈拓股份
质量控制复核人	高民	2005年度	2004年度	2012年度	2023年度	沪江材料、奥派股份、显鸿科技

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，受到证券交易场所、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

本次拟聘会计师事务所及项目合伙人、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. 收费情况

本期审计收费 140 万元，其中内控审计收费 40 万元。

上期审计收费 140 万元，其中内控审计收费 40 万元。

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

公司原审计机构永拓会计师事务所（特殊普通合伙）已连续为公司提供审计服务 8 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

鉴于永拓会计师事务所（特殊普通合伙）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，公司根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等相关文件的规定，拟改聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为 2023 年度审计机构。

（三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司就变更会计师事务所相关事宜与永拓会计师事务所（特殊普通合伙）进行了事前沟通，永拓会计师事务所（特殊普通合伙）所对此无异议。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》的有关规定，做好沟通及配合工作。

三、拟聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会的履职情况

2023 年 11 月 10 日，公司第六届董事会审计委员会第十四次会议审议通过《关于聘任 2023 年度会计师事务所的议案》。董事会审计委员会认为：立信会计师事务所（特殊普通合伙）具备应有的专业能力、投资者保护能力、独立性及良好的诚信状况，同意将相关议案提交公司董事会审议。

（二）独立董事的事前认可情况和独立意见

在董事会书面审核前，公司提供了关于变更 2023 年度审计机构的相关文件和资料，并进行了必要的沟通，获得了事前认可。

公司独立董事认为：立信会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货相关业务审计从业资格，具备应有的专业能力、投资者保护能力、独立性及良好的诚信状况，能够满足公司 2023 年度审计工作要求，我们同意聘用其为 2023 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构。

（三）董事会的审议和表决情况

2023年11月10日，公司第六届董事会第二十二次会议审议通过《关于聘用2023年度会计师事务所的议案》。表决结果：同意7票，反对0票，弃权0票，一致通过该项议案。

（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，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

江苏苏博特新材料股份有限公司董事会

2023年11月11日

● 报备文件

（一）董事会决议

（二）独立董事的书面意见

（三）审计委员会履职情况的说明文件

（四）拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明