

索通发展股份有限公司

关于聘任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）（以下简称“立信”）
- 原聘任的会计师事务所名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大信”）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：索通发展股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）前任会计师事务所大信已连续 15 年为公司提供审计服务，根据中华人民共和国财政部、国务院国有资产监督管理委员会及中国证券监督管理委员会《关于印发〈国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法〉的通知》（财会〔2023〕4 号）的相关规定，公司拟聘立信担任公司 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构。公司已就拟变更会计师事务所的事项与大信、立信进行了沟通，前后任会计师事务所均已知悉本事项，并对本次变更无异议。

公司于 2023 年 12 月 6 日召开的第五届董事会第九次会议、第五届监事会第七次会议审议通过了《关于聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司外部审计机构的议案》，拟聘任立信为公司 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构，现将有关事宜公告如下：

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（经审计）46.14 亿元，其中审计业务收入 34.08 亿元，证券业务收入 15.16 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 8.17 亿元，同行业上市公司审计客户 10 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	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

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	葛勤	1996 年	1997 年	1998 年	2023 年

签字注册会计师	张斌卿	2009 年	2008 年	2009 年	2023 年
质量控制复核人	林闻俊	2014 年	2011 年	2014 年	2023 年

2.项目成员近三年从业情况:

项目	姓名	时间	上市公司名称	职务
项目合伙人	葛勤	2022 年	上海紫江企业集团股份有限公司	项目合伙人
		2022 年	上海复旦复华科技股份有限公司	项目合伙人
		2022 年	南京三宝科技股份有限公司	项目合伙人
签字注册会计师	张斌卿	2020 年	上海新黄浦实业集团股份有限公司	签字会计师
质量控制复核人	林闻俊	2020 年	浙江棒杰控股集团股份有限公司	签字会计师
		2021-2022 年	温州康宁医院股份有限公司	签字会计师
		2021-2022 年	铭凯益电子（昆山）股份有限公司	复核合伙人

3.上述相关人员的诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，不存在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，不存在受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

4.独立性

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。

5.审计收费

立信 2023 年度审计费用为人民币 140 万元，其中财务报告审计费用为人民币 120 万元、内控审计费用为人民币 20 万元。上述审计费用根据公司的业务规模、审计工作量及公允合理的原则，通过招标确定。

公司 2022 年度审计费用为 130 万元，其中财务报告审计费用 115 万元、内控审计费用 15 万元。

2023 年度审计费用较 2022 年度增加 10 万元，其中财务报告审计费用增加 5 万元、内控审计费用增加 5 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

大信已连续 15 年为公司提供审计工作，上年度审计意见类型为标准无保留意见。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。公司对大信多年来担任公司审计机构期间提供的客观、审慎、专业、负责的审计服务表示衷心感谢。

（二）拟变更会计师事务所的原因

大信已连续 15 年为公司提供审计服务，根据中华人民共和国财政部、国务院国有资产监督管理委员会及中国证券监督管理委员会《关于印发〈国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法〉的通知》（财会〔2023〕4 号）的相关规定，公司拟聘立信担任公司 2023 年度外部审计机构和内控审计机构。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就变更会计师事务所事项与大信、立信进行了沟通，前后任会计师事务所均已知悉本事项，并对本次变更无异议。鉴于公司变更会计师事务所议案尚需提交股东大会审议，前后任会计师事务所将按照相关规定，积极做好沟通及配合工作。

三、变更会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

董事会审计委员会在公司选聘会计师事务所过程中，对会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了审核和评价，认为立信具有良好的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况，能够满足公司审计工作需求，公司变更会计师事务所的理由充分、恰当，会计师事务所选聘工作公开、公平、公正，不存在损害公司及股东利益的情形。同意聘任立信为公司 2023 年度审计机构，为公司提供年度财务审计和内部控制审计服务，并提交公司董事会审议。

（二）董事会审议和表决情况

公司于 2023 年 12 月 6 日召开的第五届董事会第九次会议以 9 票赞成、0 票反对、0 票弃权审议通过了《关于聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司外部审计机构的议案》，拟聘任立信为公司 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构，并提交公司股东大会审议。

(三) 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。

索通发展股份有限公司董事会

2023年12月7日