

## 南国置业股份有限公司 关于变更会计师事务所的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

### 特别提示:

- 拟聘任会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）
- 原聘任会计师事务所名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）
- 变更会计师事务所的原因：根据财政部、国务院国资委、中国证监会关于会计师事务所选聘相关规定，基于谨慎性原则，综合考虑南国置业股份有限公司（以下简称“公司”）审计工作的需要，拟变更会计师事务所。公司已就该事项与天职国际、立信进行了充分沟通，双方均对变更事宜无异议。公司不存在与前任会计师事务所在工作安排、收费、意见等方面存在分歧的情形。
- 本次变更会计师事务所符合财政部、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。

### 一、拟续聘会计师事务所的基本情况

#### （一）事务所基本情况

##### 1、基本信息

立信会计师事务所（特殊普通合伙）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2023年末，立信拥有合伙人278名、注册会计师2,533名、从业人员总数10,730名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师693名。

立信2023年业务收入（未经审计）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。

2023年度立信为671家上市公司提供年报审计服务，主要行业包括计算机、通信和其他电子设备制造业、专用设备制造业、软件和信息技术服务业等，审计收费8.17亿元，同行业上市公司审计客户12家。

## 2、投资者保护能力

截至2023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0次、行政处罚1次、监督管理措施29次、自律监管措施1次和纪律处分0次，涉及从业人员75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	崔云刚	2005 年	2008 年	2014 年	2024 年

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
签字注册会计师	宋晓妮	2015年	2013年	2015年	2024年
质量控制复核人	石爱红	2009年	2009年	2012年	2024年

(1) 项目合伙人近三年从业情况：

姓名：崔云刚

中国注册会计师、澳洲公共会计师，权益合伙人。崔云刚先生于2005年成为注册会计师，2008年开始从事上市公司审计，2014年开始在立信执业，2024年开始为本公司提供审计服务。近三年签署13家上市公司年报/内控审计项目，并复核13家上市公司年报；涉及的行业包括橡胶和塑料制品业、房地产行业、医药制造业、软件和信息技术服务业、金属采矿及相关贸易、各类制造业等。

(2) 签字注册会计师近三年从业情况：

姓名：宋晓妮

中国注册会计师、中国注册税务师。宋晓妮女士于2015年成为注册会计师，2013年开始从事上市公司审计、2015年开始在立信执业，2024年开始为本公司提供审计服务；近三年签署6家上市公司年报/内控审计项目。涉及的行业包括橡胶和塑料制品业、商务服务业、房地产行业、土木工程建筑业、各类制造业等。

(3) 质量控制复核人近三年从业情况：

姓名：石爱红

中国注册会计师、高级会计师。石爱红女士于2009年获得中国注册会计师资质，2009年开始从事上市公司审计，2012年开始在立信执业，2024年开始为本公司提供审计服务。近三年签署4家上市公司年报/内控审计项目，并复核17家上市公司年报；涉及的行业包括医药制造业、社会工作、专业技术服务业、计算机、通信和其他电子设备制造业、黑色金属冶炼和压延加工业等。

## 2、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，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、纪律处分的情形。

## 3、独立性

立信及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制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

立信审计服务收费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，综合考虑参与工作员工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。

2024年度审计费用共计230万元（其中：年报审计费用200万元，内控审计费用30万元），较上一期审计费用无变化。

## 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

前任会计师事务所为天职国际会计师事务所（特殊普通合伙），已提供3年审计服务，2023年出具了标准无保留审计意见。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原因

根据财政部、国务院国资委、中国证监会关于会计师事务所选聘相关规定，基于谨慎性原则，综合考虑公司审计工作的需要，公司拟变更会计师事务所。公司不存在与前任会计师事务所在工作安排、收费、意见等方面存在分歧的情形。

### （三）公司与前后任会计师事务所沟通情况

公司已就变更会计师事务所的相关事宜与前、后任会计师事务所均进行了沟通说明，各方已明确知悉本次变更事项并确认无异议，前后任事务所将按照《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》要求，做好沟通及配合工作，本次变更会计师事务所不会对公司年度报告审计工作造成影响。

## 三、拟续聘会计师事务所履行的程序

### （一）审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会对立信会计师事务所的专业资质、专业胜任能力、独立性和投资者保护能力、诚信状况及过往审计工作情况进行了全面仔细的核查。经核查，一致认为立信会计师事务所具备为公司提供审计服务的资质及能力要求，同意改聘立信会计师事务所为公司2024年度审计机构，并将该议案提交公司董事会审议。

### （二）董事会对议案审议和表决情况

公司于2024年12月12日召开第六届董事会第十七次临时会议，以7票同意、0票反

对、0票否决的表决结果审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意改聘立信会计师事务所为公司2024年度财务报表及内部控制审计机构，2024年度审计费用共计230万元（其中：年报审计费用200万元；内控审计费用30万元）。

### （三）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。

## 四、备查文件

- 1、南国置业股份有限公司第六届董事会第十七次临时会议决议；
- 2、审计委员会履职情况的证明文件；
- 3、立信会计师事务所关于其基本情况的说明。

特此公告。

南国置业股份有限公司  
董事会

2024年12月13日