江苏悦达投资股份有限公司 续聘会计师事务所公告

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基本情况
- 续聘会计师事务所履行的程序

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

机构名称: 苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期: 2013年12月2日成立(由江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司转制为特殊普通合伙企业)

注册地址: 江苏省南京市中山北路105-6号2201室

执业资质: 江苏省财政厅颁发的会计师事务所执业证书, 人民法院指定的破产案件管理人资格, 司法鉴定资格, 军工涉密业务咨询服务等。

是否曾从事证券服务业务: 是

2. 人员信息

首席合伙人: 詹从才

合伙人数量: 41人

注册会计师人数(截至2019年12月31日): 308人, 较2018年末增加35人; 有212名注册会计师从事过证券服务业务。

从业人员总数：788 人（含 CPA 人数）

3. 业务规模

2018 年度业务收入：2.96 亿元

2018 年度净资产：6,619.74 万元

2018 年度上市公司年报审计情况：23 家上市公司审计客户；收费总额 4,209.55 万元；涉及制造业、批发、零售业、文体、娱乐业、金融业、信息、软件和技术服务业；总资产均值 217.53 亿元。

4. 投资者保护能力

苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）采用购买职业责任保险的方式提高投资者保护能力，职业责任保险累计赔偿限额为 8,000 万元。相关职业责任保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

5. 独立性和诚信记录

苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）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。近三年未因上市公司审计业务受到刑事处罚、行政处罚和自律监管措施。因上市公司审计业务受到行政监管措施两次，具体如下：

序号	处理处罚类型	处理处罚机关	处理处罚决定文件号	处理处罚日期	是否影响目前执业
1	行政监管措施 （警示函）	江苏证监局	江苏证监局行政 监管措施决定书 [2019]29 号	2019 年 3 月 21 日	否
2	行政监管措施 （警示函）	江苏证监局	江苏证监局行政 监管措施决定书 [2020]25 号	2020 年 2 月 21 日	否

（二）项目成员信息

1. 人员信息

拟签字项目合伙人：龚召平，中国注册会计师，1996 年起从事审计工作，2000 年至今任职于苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙），先后从事过上市公司、IPO 申报、政府投融资平台、央企及大型国企等审计业务，具备专业胜任能力。无兼职。

拟签字注册会计师：黄青芳，中国注册会计师，2009 年至今任职于苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙），为上市公司提供过年报审计、内部控制审计和重大资产重组等证券服务，具备专业胜任能力。无兼职。

项目质量控制复核人：钱小祥，中国注册会计师，执行注册会计师业务 20 余年，2008 年 3 月进入苏亚金诚会计师事务所工作，先后从事过上市公司等审计业务、专业技术咨询和质量控制工作。目前兼任江苏省注册会计师协会专业技术指导委员会委员，东南大学、南京师范大学、南京信息工程大学等多所高校的研究生校外指导老师，江苏省破产管理人协会副会长，是中国注册会计师协会资深会员。

2. 独立性和诚信记录情况

上述相关人员无违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，最近三年未受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分。

（三）审计收费

2019 年度审计费用 130 万元，其中财务审计费用 90 万元、内控审计费用 40 万元。本次审计费用以审计机构各级别工作人员在本次审计工作中所耗费的时间或被审计单位的资产总额为基础，参照江苏省物价局、江苏省财政厅《关于印发会计师事务所服务收费管理规定的通知》（苏价费[2010]284 号）的规定标准计算。2019 年度纳入合

并报表范围的核算单位共计 37 家，比 2018 年增加 12 家，鉴于审计范围扩大、审计强度提高，经双方商定，本期较上期审计费用 100 万元增长 30 万元。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）董事会审计委员会意见

苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)具有证券业务从业资格，该会计师事务所历年对公司的财务、内控审计均能够严格按照执业要求和相关规定进行，所出具的审计报告能够客观地反映公司的财务状况、经营成果、现金流量和内控现状。

公司董事会审计委员会还对该会计师事务所从事公司 2019 年度审计的工作情况及执业质量进行了核查，对其专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况均表示满意。

公司董事会审计委员会 2020 年第一次会议审议通过《关于续聘苏亚金诚会计师事务所为公司审计机构的议案》。同意提交公司董事会审议。

（二）独立董事意见

公司独立董事在公司董事会召开审议续聘会计师事务所的会议前，已知悉拟续聘的会计师事务所为苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙），在对该会计师事务所的执业资质和历年对公司审计工作的胜任能力进行了认真、全面的审查后，予以了事前认可。

公司独立董事认为：公司拟续聘的会计师事务所在对公司过往的审计中，能够严格按照中国注册会计师审计准则的规定开展审计工作，履行必要的审计程序，获取充分恰当的审计证据；审计时间充足，审计人员配备合理，执业能力胜任；所出具的审计报告能够客观反映公司的财务状况、经营成果、现金流量和财务报告内部控制状况；审

计意见符合公司的实际情况；未发现参与公司财务、内控审计工作的人员有违反相关保密规定的行为。上述续聘会计师事务所的议案经董事会审计委员会审议通过同意提交董事会审议。

（三）董事会审议续聘会计师事务所情况

公司第十届董事会第十九次会议审议并表决通过了《关于续聘2020年度会计师事务所的议案》。拟续聘苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度的财务报表审计机构和内部控制审计机构，提请股东大会审议，并授权公司经营层确定2020年度审计费用。

表决结果：同意 11 票，反对 0 票，弃权 0 票。

（四）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。

江苏悦达投资股份有限公司

2020年3月27日