

山东中创软件商用中间件股份有限公司

关于聘任 2024 年度审计机构的公告

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：致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“致同”）
- 原聘任的会计师事务所名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚”）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：鉴于容诚已为公司提供审计服务三年，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 2024 年度审计机构。综合考虑公司业务发展情况和整体审计需求，公司拟聘请致同为公司 2024 年度审计机构及内部控制审计机构。公司已就本次变更会计师事务所的相关事项与容诚进行了友好沟通，容诚已明确知悉本事项并对此无异议。
- 本事项尚需提交股东大会审议。

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：致同会计师事务所（特殊普通合伙）
- 成立日期：2011 年 12 月 22 日
- 组织形式：特殊普通合伙企业
- 注册地址：北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
- 首席合伙人：李惠琦
- 执业证书颁发单位及序号：北京市财政局（0014469）

（7）人员信息

截至 2023 年末，致同从业人员近 6,000 人，其中合伙人 225 名，注册会计师 1,364 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过 400 名。

（8）业务信息

2023 年度，致同业务收入 27.03 亿元（其中，审计业务收入 22.05 亿元、证券业务收入 5.02 亿元）。2023 年度，致同审计上市公司客户 257 家，收费总额 3.55 亿元，主要行业包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业、电力、热力、燃气及水生产供应业、交通运输、仓储和邮政业，其中本公司同行业上市公司审计客户 28 家。

2.投资者保护能力

2023 年末，致同计提职业风险基金 815.09 万元。致同已购买职业保险，累计赔偿限额 9 亿元，职业风险基金计提以及职业保险购买符合相关规定。

致同近三年已审结的与执业行为相关的民事诉讼均无需承担民事责任。

3.诚信记录

致同近三年因执业行为受到行政处罚 1 次、监督管理措施 11 次、自律监管措施 5 次和纪律处分 1 次，不存在因执业行为受到刑事处罚的情形。41 名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚 10 次、监督管理措施 11 次、自律监管措施 5 次和纪律处分 1 次，不存在因执业行为受到刑事处罚的情形。

（二）项目信息

1.基本信息

（1）项目合伙人及签字注册会计师：郭冬梅

2011 年成为注册会计师，2008 年开始从事上市公司审计，2019 年开始在致同执业；近三年签署上市公司审计报告 4 份。

（2）签字注册会计师：商辉

2020 年成为注册会计师，2012 年开始从事上市公司审计，2019 年开始在致同执业；近三年签署上市公司审计报告 3 份、签署新三板挂牌公司审计报告 1 份。

（3）项目质量控制复核人：刘湘艳

1996 年成为注册会计师，2000 年开始从事上市公司审计，2019 年开始在致同执业，2019 年成为致同技术合伙人；近三年复核上市公司审计报告 5 份、复

核新三板挂牌公司审计报告 5 份。

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未因执业行为受到刑事处罚，未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，未受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

3. 独立性

致同及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

4. 审计收费

2024 年度财务报告审计以及内部控制审计费用为 65 万元人民币（含税），其中财务报告审计费用为 50 万元，内部控制审计费用为 15 万元。2024 年度审计费用系综合考虑公司业务规模、所处行业、会计处理复杂程度等多方面因素，以及公司年报审计所需的审计人员数量、投入的工作量和事务所的收费标准，在公允合理的原则下经双方协商确定的。

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

容诚已为公司提供审计服务三年。2023 年度，容诚对公司出具了标准无保留意见的审计报告。截至本公告披露日，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

鉴于容诚已为公司提供审计服务三年，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 2024 年度审计机构。综合考虑公司业务发展情况和整体审计需求，公司拟聘请致同为公司 2024 年度审计机构及内部控制审计机构。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就拟变更会计师事务所与容诚、致同进行了充分沟通，前后任会计师事务所均已知悉本事项并对此无异议。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》和其他相关要求，积极做好沟通与配合工作。容诚为公司提供审计服务期间勤勉尽责，切实履行了审计机构应尽的职责，公司对容诚在担任公司审计机构期间的辛勤工

作和良好的服务表示诚挚的感谢。

三、拟聘任会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会的审议意见

公司于 2024 年 12 月 8 日召开第七届董事会第七次审计委员会会议，审议通过了《关于聘任 2024 年度审计机构的议案》。审计委员会对致同的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信情况进行了充分的了解和审查，在查阅了致同的基本情况、资格证照和诚信记录等相关信息后，认为致同具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司年度审计和内部控制审计工作的要求，同意聘任致同为公司 2024 年度审计机构及内部控制审计机构，并提交公司董事会及股东大会审议。

（二）董事会的审议情况

公司于 2024 年 12 月 13 日召开第七届董事会第八次会议，以 5 票同意，0 票反对，0 票弃权的表决结果，审议通过了《关于聘任 2024 年度审计机构的议案》，同意公司聘任致同担任公司 2024 年度审计机构及内部控制审计机构。

（三）监事会的审议情况

公司于 2024 年 12 月 13 日召开第七届监事会第八次会议，以 3 票同意，0 票反对，0 票弃权的表决结果，审议通过了《关于聘任 2024 年度审计机构的议案》。监事会认为：综合考虑致同的执业情况、审计质量及服务水平等情况，其在独立性、专业胜任能力、投资者保护能力等方面能够满足公司对于审计机构的要求。监事会同意公司聘任致同担任公司 2024 年度审计机构及内部控制审计机构。

（四）生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提请公司股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

山东中创软件商用中间件股份有限公司董事会

2024 年 12 月 14 日