

跨境通宝电子商务股份有限公司 关于拟聘任会计师事务所的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

1. 拟聘任的会计师事务所：和信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“和信事务所”）。

2. 原聘任的会计师事务所：中喜会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中喜事务所”）。

3. 未续聘原会计师事务所的原因：跨境通宝电子商务股份有限公司（以下简称“公司”）原审计机构中喜事务所已连续多年为公司提供审计服务，公司综合考虑业务发展和未来审计需要，进一步保障公司的审计工作独立性和客观性，不断提高审计质量和公司治理水平。公司拟聘任和信事务所为公司 2021 年度审计机构，聘期一年。公司已就未续聘原会计师事务所事项与原会计师事务所及拟聘任会计师事务所进行了充分的沟通，各方均已确认公司本次拟聘任会计师事务所事宜协商一致。

4. 公司 2020 年度审计意见类型为无法表示意见审计报告和否定意见的内部控制鉴证报告。

5. 本次拟聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议通过。

公司于 2022 年 1 月 6 日召开第五届董事会第三次会议和第五届监事会第三次会议审议通过了《关于拟聘任会计师事务所的议案》，公司拟聘任和信事务所为公司 2021 年度审计机构，聘期一年。本事项尚需提交公司股东大会审议通过。现将有关事项公告如下：

一、拟聘任会计师事务所的基本信息

（一）机构信息

1、会计师事务所基本信息

（1）会计师事务所名称：和信会计师事务所（特殊普通合伙）

(2) 成立日期：1987 年 12 月成立（转制特殊普通合伙时间为 2013 年 4 月 23 日）

(3) 组织形式：特殊普通合伙

(4) 注册地址：济南市文化东路 59 号盐业大厦七楼

(5) 首席合伙人：王晖

(6) 人员、收入及审计客户情况：和信事务所 2020 年度末合伙人数量为 36 位，年末注册会计师人数为 276 人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为 166 人。和信事务所 2020 年度经审计的收入总额为 26,793.15 万元，其中审计业务收入 22,918.91 万元，证券业务收入 11,081.43 万元。上年度上市公司审计客户共 44 家，涉及的主要行业包括制造业、农林牧渔业、信息传输软件和信息技术服务业、电力热力燃气及水生产和供应业、建筑业、交通运输仓储和邮政业、金融业、文化体育娱乐业、综合业等，审计收费共计 5,961 万元。上年度和信事务所审计的与本公司同行业的上市公司客户为 0 家。

2、投资者保护能力

和信事务所购买的职业责任保险累计赔偿限额为 10,000 万元，职业保险购买符合相关规定，近三年无因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3、诚信记录

和信事务所近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、监督管理措施 1 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。和信事务所近三年没有从业人员因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施和自律监管措施。

(二) 项目信息

1. 基本信息

(1) 项目合伙人/拟签字注册会计师左伟先生，1995 年成为中国注册会计师，2000 年开始从事上市公司审计，1998 年开始在和信事务所执业，2021 年开始为本公司提供审计服务。近三年共签署或复核了上市公司审计报告 14 份。

(2) 拟签字注册会计师余红刚先生，2002 年成为中国注册会计师，2003 年开始从事上市公司审计，2016 年开始在和信事务所执业。2021 年开始为本公司提供审计服务。近三年共签署或复核了上市公司审计报告共 1 份。

(3) 拟任项目质量控制复核人：吕凯先生，2014 年成为中国注册会计师，2013 年开始从事上市公司审计，2013 年开始在和信执业。2021 年开始为本公司提供审计服务。近三年共签署或复核了上市公司审计报告 31 份。

2. 诚信记录。项目合伙人/拟签字注册会计师左伟先生、拟签字注册会计师余红刚先生、拟任项目质量控制复核人吕凯先生近三年均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。和信事务所及项目合伙人、拟签字注册会计师、拟任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. 审计收费。和信事务所在本公司 2021 年度的审计费用为 300 万元（含内部控制审计费），较上一期审计费用相比，未发生重大变化。审计收费的定价原则主要按照审计工作量确定。

二、拟聘任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

公司原会计师事务所中喜事务所已连续为公司提供审计服务 10 年。公司对中喜事务所为公司提供的审计服务工作表示诚挚地感谢。中喜事务所对公司 2020 年度出具了无法表示意见审计报告和否定意见的内部控制鉴证报告。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的情况。

（二）未续聘原会计师事务所的原因

公司原会计师事务所中喜事务所已连续多年为公司提供审计服务，公司综合考虑业务发展和未来审计需要，进一步保障公司的审计工作独立性和客观性，不断提高审计质量和公司治理水平，公司拟聘任和信事务所为公司 2021 年度财务报表审计机构和内部控制审计机构。

（三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就未续聘原会计师事务所有关事宜与中喜事务所进行了充分沟通，中喜事务所对公司拟聘任会计师事务所事宜明确知悉且确定无异议。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》要求，做好沟通及配合工作。

三、拟聘任会计师事务所履行的程序

（一）公司董事会审计委员会履职情况

董事会审计委员会对和信事务所的执业情况、专业资质、诚信状况进行了充分了解，认为和信事务所具备独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，具备证券、期货相关业务审计资格，能够满足公司年度审计要求，同意由和信事务所为公司提供 2021 年度审计服务，并将该事项提交至公司第五届董事会第三次会议审议。

（二）独立董事的事前认可情况和独立意见

1、独立董事事前认可意见

我们认真审阅了董事会提交的拟聘任会计师事务所的相关材料，我们对和信会计师事务所（特殊普通合伙）专业资质、业务能力、独立性、过往审计工作情况及其执业质量等进行了审查和评价，认为该所具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够为公司提供真实公允的审计服务，满足公司财务报表和内部控制等审计工作的要求。根据公司未来发展需要，为了更好的推进审计工作开展，公司拟聘任和信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构。此次拟聘任会计师事务所能有效保障公司审计工作质量，维护上市公司及全体股东，尤其是中小股东的合法权益，因此我们同意将本事项提交公司第五届董事会第三次会议审议。

2、独立意见

经核查我们认为，和信会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货相关业务执业资格，具备多年为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司财务和内部控制审计工作的要求。本次拟聘任会计师事务所不会影响公司审计工作的独立性和会计报表审计质量。公司在审议该事项时，审议程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司及全体股东利益的情况。我们同意聘任和信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度的财务审计机构和内部控制审计机构，并同意提交公司股东大会审议。

（三）拟聘任会计师事务所的审批程序

公司第五届董事会第三次会议、第五届监事会第三次会议审议通过了《关于拟聘任会计师事务所的议案》，同意聘任和信事务所为公司 2021 年度审计机构。本议案尚需提请公司 2022 年第二次临时股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

四、报备文件

1. 第五届董事会第三次会议决议；
2. 第五届监事会第三次会议决议；
3. 审计委员会关于拟聘任会计师事务所的审核意见；
4. 独立董事对第五届董事会第三次会议相关事项事前认可意见；
5. 独立董事对第五届董事会第三次会议相关事项发表的独立意见；
6. 和信会计师事务所（特殊普通合伙）营业执业证照，主要负责人和监管业务联系人信息和联系方式，拟负责具体审计业务的签字注册会计师身份证件、执业证照和联系方式。

特此公告。

跨境通宝电子商务股份有限公司董事会

二〇二二年一月七日