

证券代码：601059

证券简称：信达证券

公告编号：2023-019

信达证券股份有限公司变更会计师事务所公告

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法律责任。

重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）
- 原聘任的会计师事务所名称：安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“安永华明”）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：在执行完 2022 年度审计工作后，前任会计师事务所安永华明已连续 8 年为公司提供审计服务，达到财政部规定的最长连续聘用会计师事务所年限。2023 年度公司须变更会计师事务所。公司已就变更会计师事务所事宜与前任的会计师事务所进行了充分沟通，前任的会计师事务所对变更事宜无异议。

公司于 2023 年 6 月 6 日召开第五届董事会第三十四次会议，审议通过了《关于聘任公司 2023 年度会计师事务所的议案》，同意聘任天职国际为公司 2023 年度会计师事务所。

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

天职国际创立于 1988 年 12 月，总部位于北京，是一家专注于审计鉴证、资本市场服务、管理咨询、政务咨询、税务服务、法务与清算、信息技术咨询、工程咨询、企业估值的特大型综合性咨询机构。

天职国际首席合伙人为邱靖之，注册地址为北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域，组织形式为特殊普通合伙。

天职国际已取得北京市财政局颁发的执业证书，是中国首批获得证券期货相关业务资格、获准从事特大型国有企业审计业务资格、取得金融审计资格、会计司法鉴定业务资格以及军工涉密业务咨询服务安全保密资质等国家实行资质管理的最高执业资质的会计师事务所之一，并在美国 PCAOB（美国公众公司会计监督委员会）注册。天职国际过去二十多年一直从事证券服务业务。

截至 2021 年 12 月 31 日，天职国际合伙人 71 人，注册会计师 943 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 313 人。

天职国际 2021 年度经审计的收入总额 26.71 亿元，审计业务收入 21.11 亿元，证券业务收入 9.41 亿元。2021 年度上市公司审计客户 222 家，主要行业（证监会门类行业，下同）包括制造业、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、房地产业、交通运输、仓储和邮政业等，审计收费总额 2.82 亿元，本公司同行业上市公司审计客户 2 家。

2. 投资者保护能力

天职国际按照相关法律法规在以前年度已累计计提足额的职业风险基金，已计提的职业风险基金和购买的职业保险累计赔偿限额不低于 20,000 万元。职业风险基金计提以及职业保险购买符合相关规定。近三年（2020 年度、2021 年度、2022 年度及 2023 年初至本公告日止，下同），天职国际不存在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

天职国际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 8 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施 8 次，涉及人员 20 名，不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚和自律监管措施的情形。

（二）项目信息

1. 基本信息

项目合伙人及签字注册会计师 1：丁启新，2009 年成为注册会计师，2005 年开始从事上市公司审计，2018 年开始在天职国际执业，2023 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告 2 家，近三年复核上市公司审计报

告 1 家。

签字注册会计师 2：户永红，2012 年成为注册会计师，2009 年开始从事上市公司审计，2012 年开始在天职国际执业，2023 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告 1 家，近三年复核上市公司审计报告 0 家。

项目质量控制复核人：韩巧姿，2005 年成为注册会计师，2007 年开始从事上市公司审计，2006 年开始在天职国际执业，2023 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告 0 家，近三年复核上市公司审计报告 2 家。

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、纪律处分的情况。

3. 独立性

天职国际及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等不存在可能影响独立性的情形。

4. 审计收费

天职国际的审计服务收费是按照审计工作量及公允合理的原则，通过邀请招标确定，较 2022 年度有所下降。公司拟向天职国际支付 2023 年度外部审计、审阅费用 97.5 万元，其中年度财务报告审计费用 60 万元，中期审阅费用 20.5 万元，内部控制审计费用 17 万元。因此，外部审计、审阅费用较 2022 年度减少 27.5 万元。

二、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

安永华明于 1992 年 9 月成立，2012 年 8 月完成本土化转制为特殊普通合伙制事务所，总部设在北京。安永华明具有财政部批准的会计师事务所执业证书，也是中国首批获得证券期货相关业务资格的会计师事务所之一。安永华明拥有会计师事务所执业资格、从事 H 股企业审计资格，于美国公众公司会计监督委员会注册。安永华明过去二十多年来一直从事证券期货相关服务业务，具有丰富的证券服务业务经验。

截至 2022 年度，安永华明已连续 8 年为公司提供审计服务。2022 年度审

计意见类型为标准无保留意见。公司不存在已委托安永华明开展部分审计工作后又解聘的情况。

（二）拟变更会计师事务所的原因

在执行完 2022 年度审计工作后，前任会计师事务所安永华明已连续 8 年为本公司提供审计服务，达到财政部规定的最长连续聘用会计师事务所年限，2023 年度，本公司须进行变更会计师事务所。

（三）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宜与安永华明、天职国际进行了事前沟通，双方对变更事宜无异议。安永华明已确认无任何有关建议不再续聘的事宜需提请公司股东关注。前任及拟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》和其他要求，适时积极做好相关沟通及配合工作。

三、拟变更会计事务所履行的程序

（一）审计委员会的履职情况

公司董事会审计委员会对天职国际进行了审查，对天职国际的执业质量进行了充分了解。结合公司实际情况，公司董事会审计委员会认为天职国际的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等方面能够满足公司对于审计机构的要求，且公司本次变更会计师事务所理由正当，同意公司聘任天职国际为 2023 年度会计师事务所，同意将《关于聘任公司 2023 年度会计师事务所的议案》提交董事会审议。

（二）独立董事的事前认可情况和独立意见

1、独立董事的事前认可意见

经审议，独立董事认为：天职国际具备会计师事务所执业证书以及从事证券、期货相关业务的资格，具有多年为上市公司提供审计服务经验，其在专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等方面能够满足公司审计工作要求。公司本次聘任会计师事务所不存在损害公司及中小股东和投资者合法权益的情形。因此，同意将《关于聘任公司 2023 年度会计师事务所的议案》提交公司第五届董事会第三十四次会议审议。

2、独立董事的独立意见

经审议，独立董事认为：天职国际具备会计师事务所执业证书以及从事证券、

期货相关业务的资格，具有多年为上市公司提供审计服务经验，其在专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等方面能够满足公司审计工作要求。公司本次聘任会计师事务所的审议程序符合法律、法规和《公司章程》的有关规定，不存在损害公司及中小股东和投资者合法权益的情形。因此，同意公司聘任天职国际为 2023 年度会计师事务所，并将该议案提交公司股东大会审议。

（三）董事会的审议和表决情况

公司于 2023 年 6 月 6 日召开第五届董事会第三十四次会议，全体董事一致同意聘任天职国际为公司 2023 年度会计师事务所。

（四）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。

信达证券股份有限公司董事会

2023 年 6 月 6 日