

## **华安证券股份有限公司 关于聘任会计师事务所的公告**

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名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
- 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）
- 变更会计师事务所的简要原因：由于容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

提供的年报审计服务年限已达到财政部规定的审计更换年限。

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对更换事项表示同意且不存在任何异议。

### 一、天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）的基本情况

#### （一）机构信息

##### 1. 基本信息

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）创立于 1988 年 12 月，总部北京，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。

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。

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，取得会计司法鉴定业务资格，以及取得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 注册。天职国际过去二十多年一直从事证券服务业务。

天职国际及下属分所为一体化管理，一并加入全球排名前十的国际会计网络 Baker Tilly International，作为其在中国地区的唯一成员所。

本公司审计业务主要由天职国际上海分所（以下简称“上海分所”）具体承办。上海分所于 2004 年成立，负责人为胡建军。上海分所注册地址为上海市静安区恒丰路 600 号(1-5)幢 2001-8 室。上海分所成立以来一直从事证券服务业务。

## **2.人员信息**

天职国际首席合伙人为邱靖之先生，截止 2019 年 12 月 31 日，天职国际从业人员超过 5,000 人，其中合伙人 55 人、注册会计师 1,208 人（2018 年末注册会计师 1,126 人），2019 年度注册会计师转出 161 人、增加 243 人，从事过证券服务业务的注册会计师超过 700 人。

## **3.业务信息**

天职国际 2018 年度业务收入 16.62 亿元，2018 年 12 月 31 日净资产为 1.41 亿元。2018 年度承接上市公司 2018 年报审计 139 家，收费总额 1.24 亿元，上市公司年报审计资产均值 95.69 亿元。承接上市公司审计业务覆盖的行业主要包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、金融业、电力、热力、燃气及水生产和供应业、批发和零售业、交通运输、仓储和邮政业等。天职国际具有本公司所在行业审计业务经验。

## **4. 投资者保护能力**

天职国际实施一体化管理，总分所一起计提执业风险基金和购买职业保险，职业保险累计赔偿限额 6 亿元，职业风险基金使用 0 元。上述相关职业保险能承担因审计失败导致的民事赔偿责任。

## **5.独立性和诚信记录**

天职国际及其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。天职国际最近三年无刑事处罚、行政处罚和自律处分。天职国际最近三年累计收到证券监管部门采取行政监管措施三份，天职国际已按要求整改完毕并向证券监管部门提交了整改报告。

## **(二)项目成员信息**

### **1.人员信息**

审计项目合伙人及拟签字注册会计师丁启新，中国注册会计师，2005年起从事审计工作，从事证券服务业务超过15年，至今为多家公司提供过IPO申报审计、上市公司年报审计和重大资产重组审计等证券服务，无兼职，具备相应专业胜任能力。

拟签字注册会计师户永红，中国注册会计师，2008年起从事审计工作，从事证券服务业务超过8年，至今为多家公司提供过上市公司年报审计和重大资产重组审计等证券服务，无兼职，具备相应专业胜任能力。

根据天职国际质量控制政策和程序，迟文洲及其团队拟担任项目质量控制复核人。迟文洲从事证券服务业务多年，负责审计和复核多家上市公司，无兼职，具备相应专业胜任能力。

### **2.上述相关人员的独立性和诚信记录情况**

项目合伙人及签字会计师丁启新、拟担任项目质量控制复核人迟文洲、拟签字注册会计师户永红最近三年无刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分。

## **(三)审计收费**

公司根据现有业务规模和业务复杂程度、审计工作量及公允合理的定价原则确定年度审计费用。本期含内部控制的审计费用金额93.8万元，审计费用与上期基本持平。

## **二、拟聘任会计师事务所的情况说明**

## (一)原聘任会计师事务所的基本情况

名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013-12-10

统一社会信用代码：911101020854927874

执行事务合伙人：肖厚发

注册地址：北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

执业资质：会计师事务所执业证书

是否曾从事过证券服务业务：是

是否加入相关国际网络：是

经营范围：审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；软件开发。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）自2011年以来担任本公司审计机构，为本公司提供相关审计服务。签字会计师连续服务年限：李友菊（2011年-2015年）、张全心（2011年-2015年）、鲍灵姬（2012年-2016年、2019年）、褚诗炜（2016年-2019年）、孔令莉（2016年）、王军雅（2017年）、许亚俊（2018年）、洪雁南（2019年）

## (二)拟变更会计师事务所的原因

根据财政部印发的《国有金融企业选聘会计师事务所管理办法》（财金[2020]6号）相关规定，金融企业连续聘用同一会计师事务所具有年限限制，公司原聘任的审计机构容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（由原华普天健会计师

事务所（特殊普通合伙）更名）已达到审计更换年限。

### （三）前后任会计师进行沟通的情况说明

经容诚会计师事务所、天职国际前后任会计师沟通，对公司审计事项均无异议。

### （四）与原聘请会计师事务所沟通变更会计师事务所的情况

公司已就新聘审计机构事宜与容诚会计师事务所进行了事前沟通，容诚会计师事务所对此无异议。

## 三、聘任会计事务所履行的程序

（一）公司董事会审计委员会对天职国际进行了事前审查。结合公司实际情况，公司董事会审计委员会认可天职国际的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性以及诚信记录状况，同意聘任天职国际担任公司 2020 年度财务报表和内部控制审计机构，并将该事项提交公司董事会审议。

（二）公司独立董事关于本次聘任会计事务所发表了事前认可意见及独立意见：

#### 1. 独立董事事前认可意见

经审核天职国际的业务资质情况，独立董事认为拟聘请的天职国际能够满足公司对于审计工作的要求，聘任决策程序符合法律、法规和《公司章程》的规定，没有损害公司及股东的利益。同意将该议案提交公司董事会审议。

#### 2. 独立董事独立意见

经审核天职国际的业务资质情况，独立董事认为拟聘请的天职国际能够满足公司对于审计工作的要求，聘任决策程序符合法律、法规和《公司章程》的规定，没有损害公司及股东的利益。同意聘任天职国际担任公司 2020 年度财务报表和内部控制审计机构，并在董事会审议通过后提交公司股东大会审议。

（三）公司第三届董事会第十二次会议审议全票通过了《关于聘任公司会计

师事务所的议案》，同意公司聘用天职国际担任公司 2020 年度财务报表和内部控制审计机构。

（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。

华安证券股份有限公司董事会

2020 年 7 月 21 日