

## 西南证券股份有限公司 关于变更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：天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称天健）

- 原聘任的会计师事务所名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称信永中和）

- 信永中和因现有金融团队人员的安排情况，不能确定在 2022 年 4 月 30 日前能够完成公司 2021 年度报表审计的全部工作，为不影响公司 2021 年度报告披露，申请辞任公司 2021 年报审计工作。信永中和对公司改聘会计师事务所无异议，确认截至目前无任何有关不再聘任的事宜需提请公司审计委员会、公司董事会、公司股东关注。

### 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

事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）		
成立日期	2011 年 7 月 18 日	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼		
首席合伙人	胡少先	上年末合伙人数量	210 人
上年末执业 人员数量	注册会计师		1,901 人
	签署过证券服务业务 审计报告的注册会计师		749 人

2020 年业务收入	业务收入总额	30.6 亿元	
	审计业务收入	27.2 亿元	
	证券业务收入	18.8 亿元	
2020 年上市公司 (含 A、B 股) 审计情况	客户家数	529 家	
	审计收费总额	5.7 亿元	
	涉及主要行业	制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，房地产业，建筑业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，金融业，交通运输、仓储和邮政业，文化、体育和娱乐业，租赁和商务服务业，水利、环境和公共设施管理业，科学研究和技术服务业，农、林、牧、渔业，采矿业，住宿和餐饮业，教育，综合等	
	本公司同行业上市公司审计客户家数	5	

## 2. 投资者保护能力

上年末，天健累计已计提职业风险基金 1 亿元以上，购买的职业保险累计赔偿限额超过 1 亿元，职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。

近三年天健已审结的与执业行为相关的民事诉讼中均无需承担民事责任。

## 3. 诚信记录

天健近三年因执业行为受到监督管理措施 14 次，未受到刑事处罚、行政处罚、自律监管措施和纪律处分。36 名从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施 20 次，未受到刑事处罚、行政处罚和自律监管措施。

## (二) 项目信息

### 1. 基本信息

项目组成员	姓名	何时成为注册会计师	何时开始从事上市公司审计	何时开始在本所执业	何时开始为本公司提供审计服务	近三年签署或复核上市公司审计报告情况
项目合伙人	赵兴明	2006	2005	2012	2021	[注 1]
签字注册会计师	赵兴明	2006	2005	2012	2021	[注 1]

	肖桂春	2017	2012	2012	2012	无
质量控制复核人	燕玉嵩	2014	2011	2019	2021	[注 2]

[注1]：2020年度，签署上市公司涪陵榨菜、新大正物业2019年度审计报告；2019年度，签署新大正物业公司2018年度审计报告；2018年度，签署上市公司重庆啤酒、海南海药2017年度审计报告。

[注2]：2020年度，签署上市公司恒丰纸业、宏润建设2019年度审计报告；2019年度，签署上市公司深南电路、国信证券2018年度审计报告；2018年度，签署上市公司深南电路、国信证券、民德电子2017年度审计报告。

## 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

天健及项目合伙人、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

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，2021 年年报审计费用为 95 万元，内部控制审计费用为 20 万元，年度审计费用合计为 115 万元，较上年度审计费用均无变化。

## 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

公司前任会计师事务所为信永中和，已为公司提供的审计服务年限为一年，上年度为公司出具了标准无保留意见的《审计报告》。信永中和开展了前期基础工作，形成了初步审计计划，因其自身原因申请辞任公司 2021 年报审计工作。

### （二）拟变更会计师事务所的原因

近日，信永中和函告公司，因其现有金融团队人员的安排情况，不能确定在 2022 年 4 月 30 日前能够完成公司 2021 年度报表审计的全部工作，为不影响公

司 2021 年度报告披露，申请辞任公司 2021 年报审计工作。为保证公司年度审计工作顺利开展，公司拟选聘天健为公司 2021 年报审计及内部控制审计中介机构。

### **（三）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事宜与信永中和进行了沟通，信永中和对公司改聘会计师事务所无异议，确认截至目前无任何有关不再聘任的事宜需提请公司审计委员会、公司董事会、公司股东关注。公司已允许拟聘任的天健与信永中和进行沟通，经信永中和、天健前后（拟）任会计师事务所沟通，对公司相关审计事项均无异议。

## **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认为公司本次变更会计师事务所理由恰当充分，有利于公司年度审计工作的顺利开展；其查阅了相关资料，对本次拟聘请的天健进行了审查，对其专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况和独立性予以认可，我们认为其具备为公司提供审计服务的条件和能力，同意聘请天健为公司 2021 年度年报审计及内部控制审计中介机构，同意将该事项提交公司董事会审议。

### **（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情况**

公司独立董事了解了信永中和辞任的相关情况，认为公司本次变更会计师事务所理由恰当充分，有利于公司年度审计工作的顺利开展；并对公司拟聘请的天健相关情况进行了核查，认为其具备证券、期货相关业务审计资质，具有为上市公司提供审计服务的经验和能力，对其专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况和独立性予以认可；对本次变更事项予以事前认可，同意将《关于变更公司 2021 年度年报审计及内部控制审计中介机构的议案》提交公司董事会审议。

#### **2. 公司独立董事的独立意见**

公司独立董事认为公司本次变更会计师事务所理由恰当充分，有利于公司年度审计工作的顺利开展。公司独立董事认真审阅了公司拟聘请的天健相关资料，认为其具有从事证券相关业务的条件和经验，具有为公司提供审计服务的能力，其投资者保护能力、诚信状况和独立性符合相关要求；认为该事项的审议决策程

序合法、合规，不存在损害公司及全体股东利益的情况，对《关于变更公司2021年度年报审计及内部控制审计中介机构的议案》发表同意意见，并同意将该事项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2022年2月21日召开第九届董事会第十七次会议，审议通过《关于变更公司2021年度年报审计及内部控制审计中介机构的议案》，同意聘请天健为公司2021年度年报审计及内部控制审计中介机构，同意将该议案提交公司股东大会审议。

### **（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

西南证券股份有限公司董事会

二〇二二年二月二十二日