

## 武汉达梦数据库股份有限公司

### 关于变更公司 2024 年年度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：天职会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”或“天职会计师事务所”）。
- 原聘任的会计师事务所名称：中天运会计师事务所（特殊普通合伙）。
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：公司前任会计师事务所为中天运会计师事务所（特殊普通合伙），已连续 7 年为公司提供审计服务（服务期间：2017 年至 2023 年），同时在执行完 2023 年度审计工作后，签字注册会计师王传平、聂照枝已连续 5 年为公司提供服务。为保证审计工作的独立性、客观性，根据财政部、国务院国资委及证监会联合发布的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关规定，结合公司经营管理需要，现拟聘任天职国际为公司 2024 年度审计机构。公司已就本次变更有关事宜与前后任会计师事务所进行了充分沟通，前后任会计师事务所均已知悉本事项并对本次变更无异议。

#### 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

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。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，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。

截至 2023 年 12 月 31 日，天职国际合伙人 89 人，注册会计师 1165 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 414 人。天职国际 2023 年度经审计的收入总额 31.97 亿元，审计业务收入 26.41 亿元，证券业务收入 12.87 亿元。2023 年度上市公司审计客户 263 家，审计收费总额 3.19 亿元。

## 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（2021 年度、2022 年度、2023 年度、2024 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 9 次、自律监管措施 2 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 9 次，涉及人员 26 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

拟项目合伙人及签字注册会计师 1：陈子涵，2009 年成为注册会计师，2009 年开始从事上市公司审计，2009 年开始在天职国际执业，近三年签署及复核过上市公司审计报告 6 家，有证券业务服务经验，具备专业胜任能力。

拟签字注册会计师 2：赵阳，2015 年成为注册会计师，2013 年开始从事上市公司审计，2015 年开始在本所执业，近三年签署及复核过上市公司审计报告 7 家，有证券业务服务经验，具备专业胜任能力。

拟签字注册会计师 3：黄彬华，2023 年成为注册会计师，2016 年开始从事上市公司审计，2023 年开始在天职国际执业，有证券业务服务经验，具备专业胜任能力。

拟担任项目质量控制复核人：王军，1998 年成为注册会计师，2005 年开始从事上市公司审计，2000 年开始在天职国际执业，2024 年开始为本公司提供审计服务，近三年复核上市公司审计报告近 20 家。

## 2、诚信记录

拟担任项目合伙人及签字注册会计师陈子涵、拟签字注册会计师赵阳、拟签字注册会计师黄彬华、拟担任项目质量控制复核人王军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违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

## 二、审计收费

根据公司年报审计的具体工作量及市场价格水平，经邀标定价，公司拟支付 2024 年度外部审计费用为 95.00 万元（含税），其中财务审计费用为 75.00 万元（含税），内部控制审计费用 20.00 万元（含税），上述收费是根据公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并结合公司年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量，以及事务所的收费标准确定最终的审计收费。

## 三、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中天运会计师事务所（特殊普通合伙），已连续 7 年为公司提供审计服务（服务期间：2017 年至 2023 年）。在上述服务期间内，中天运会计师事务所（特殊普通合伙）均出具了标准无保留意见的审计报告。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又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

鉴于在执行完本公司 2023 年度审计工作后，签字注册会计师王传平、聂照枝已连续 5 年为公司提供服务。根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》之第十三条：“审计项目合伙人、签字注册会计师累计实际承担同一国有企业、上市公司审计业务满 5 年的，之后连续 5 年不得参与该国有企业、上市公司的审计业务。”为保证审计工作的独立性、客观性，公司启动了 2024 年度审计机构选聘工作。经公司招标，拟聘任天职国际为公司 2024 年度审计机构。

### **（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况**

公司已就本次变更有关事宜与前后任会计师事务所进行了充分沟通，前后任会计师事务所均已知悉本事项并对本次变更无异议。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》和其他有关要求，积极做好沟通及配合工作。

## **四、拟变更会计师事务所履行的程序**

### **（一）公司审计委员会履职情况及审查意见**

2024 年 7 月 12 日，公司第一届董事会审计委员会第七次会议审议通过了《关于变更公司 2024 年年度会计师事务所的议案》。审计委员会就公司拟聘任会计师事务所的事项向公司管理层了解了具体情况，查阅了拟聘会计师事务所的相关资质等证明材料，对天职会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解和审查，审计委员会认为：天职会计师事务所具备证券、期货相关业务职业资格，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 2024 年度财务报告审计与内部控制审计的工作需求，公司审计委员会提议聘任天职会计师事务所为公司 2024 年度的财务报告和内部控制审计机构，聘期一年，2024 年审计费用拟定为 95.00 万元（其中财务报告审计费用为人民币 75.00 万元，内部控制审计费用为人民币 20.00 万元），实际报酬由公司董事会提请股东大会授权公司管理层根据市场行情及双方协商情况确定，并授权公司相关代表签署相关合同与文件。

### **（二）公司董事会审议程序**

2024年7月15日，公司召开第一届董事会第三十五次会议，以11票同意，0票反对，0票弃权的表决结果审议通过了《关于变更公司2024年年度会计师事务所的议案》，同意聘任天职会计师事务所为公司2024年度的财务报告和内部控制审计机构，聘期一年，2024年审计费用拟定为95.00万元（其中财务报告审计费用为人民币75.00万元，内部控制审计费用为人民币20.00万元），实际报酬由公司董事会议请股东大会授权公司管理层根据市场行情及双方协商情况确定，并授权公司相关代表签署相关合同与文件。

### （三）生效日期

本次变更公司2024年度会计师事务所的事项尚需提交公司股东大会审议，并自公司2024年年第二次临时股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

武汉达梦数据库股份有限公司董事会

2024年7月17日