

安徽省凤形耐磨材料股份有限公司 关于变更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内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

●拟聘任的会计师事务所名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大信”）

●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）（以下简称“容诚”）

●变更会计师事务所的原因：根据公司业务现状及发展需要，在统筹年度审计工作的基础上，经公司综合评估与审慎研究，公司拟聘任大信会计师事务所为公司 2021 年度审计机构、为公司 2021 年财务报告和内部控制提供审计服务。公司已就变更年审会计师事务所事项与前后任会计师事务所进行了事前沟通，各方均已明确知悉本事项并表示无异议。

一、拟变更会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1. 基本信息

大信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大信”）成立于 1985 年，2012 年 3 月改制为特殊普通合伙制事务所，注册地址为北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室。大信在全国设有 31 家分支机构，在香港设立了分所，并于 2017 年发起设立了大信国际会计网络，目前，大信国际会计网络全球成员有美国、加拿大、澳大利亚、德国、法国、英国、新加坡等 17 家网络成员所。大信拥有财政部颁发的会计师事务所执业证书，是我国最早从事证券业务的会计师事务所之一，以及首批获得 H 股企业审计资格的事务所，具有近 30 年的证券业务从业经验。

2020 年度业务收入 18.32 亿元，为超过 10,000 家公司提供服务。业务收入

中，审计业务收入 15.68 亿元、证券业务收入 5.84 亿元。2020 年上市公司年报审计客户 181 家（含 H 股），平均资产额 249.51 亿元，收费总额 2.31 亿元，主要分布于制造业、信息传输软件和信息技术服务业、水利环境和公共设施管理业、电力热力燃气及水生产和供应业、交通运输仓储和邮政业。本公司同行业上市公司审计客户 107 家。

2. 投资者保护能力

职业保险累计赔偿限额和计提的职业风险基金之和超过 8000 万元，职业风险基金计提和职业保险购买符合相关规定。近三年因在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：2020 年 12 月 31 日，杭州市中级人民法院就债券持有人起诉五洋建设、陈志樟、德邦证券、大信等中介机构证券虚假陈述责任纠纷案件作出一审判决，判决中介机构承担连带赔偿责任，大信不服判决已提出上诉。

3. 诚信记录

近三年大信受到行政处罚 1 次，行政监管措施 16 次，未受到过刑事处罚、自律监管措施和自律处分。近三年从业人员中 2 人受到行政处罚、34 人受到监督管理措施。

（二）项目信息

1. 基本信息

大信首席合伙人为胡咏华先生。截至 2020 年 12 月 31 日，大信从业人员总数 4449 人，其中合伙人 144 人，注册会计师 1192 人，注册会计师较上年增加 14 人。注册会计师中，超过 500 人签署过证券服务业务审计报告。

拟签字项目合伙人：李国平

拥有注册会计师、资产评估师、税务师、注册房地产估价师、注册土地估价师执业资质。1995 年成为注册会计师，1999 年开始从事上市公司审计，2013 年开始在大信执业。曾负责的年度审计工作的上市公司有：江西洪城水业股份有限公司、江西万年青水泥股份有限公司、江西恒大高新技术股份有限公司、江西三鑫医疗科技股份有限公司、江西新余国科科技股份有限公司。

拟签字注册会计师：许崇武

拥有注册会计师执业资质。2005 年成为注册会计师，2013 年开始从事上市公司审计，2013 年开始在大信执业，为多家上市公司提供过年报审计、IPO 申报

审计等证券服务，未在其他单位兼职。

拟安排项目质量控制复核人员：赖华林

拥有注册会计师、资产评估师、执业资质。1995 年成为注册会计师，2013 年开始从事上市公司审计质量复核，2013 年开始在大信执业，2013-2021 年度复核多家上市公司审计报告有：江西万年青水泥股份有限公司、江西恒大高新股份有限公司、江西三鑫医疗科技股份有限公司、江西赣粤高速公路股份有限公司、泰豪科技股份有限公司、江西洪城水业股份有限公司、江西黑猫炭黑股份有限公司、江西新余国科股份有限公司的审计报告。未在其他单位兼职。

2. 诚信记录

拟签字项目合伙人、签字注册会计师及质量复核人员近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及派出机构、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

拟签字项目合伙人、签字注册会计师及质量复核人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，未持有和买卖公司股票，也不存在影响独立性的其他经济利益，定期轮换符合规定。

4. 审计收费

大信的审计收费定价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，并根据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。

2021 年具体审计费用由公司股东大会授权经营层根据公司实际业务和市场行情等因素与审计机构协商确定。

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

容诚系特殊普通合伙制企业，由原华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）更名而来，初始成立于 1988 年 8 月，2013 年 12 月 10 日改制为特殊普通合伙企业，注册地址为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，是国内最早获准从事证券服务业务的会计师事务所之一，长期从事证券服务业务，是全球知名会计网络 RSM 国际在中国内地的唯一成员所。容诚

为公司 2020 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。公司不存在已委托容诚开展部分审计工作后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

根据公司业务现状及发展需要，在统筹年度审计工作的基础上，经公司综合评估与审慎研究，公司拟聘任大信会计师事务所为公司 2021 年度审计机构，为公司 2021 年财务报告和内部控制提供审计服务。公司与容诚在工作安排、收费、审计意见等方面不存在分歧。

（三）上市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项与容诚进行了充分沟通，容诚对本次变更会计师事务所事项无异议。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》和其他有关规定，积极沟通并做好后续相关配合工作。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会的履职情况

公司董事会审计委员会已对大信的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况和独立性等进行了充分了解和审查，认为：大信具有相应的专业胜任能力和投资者保护能力，项目团队主要成员诚信状况良好，独立性符合有关规定，能够满足公司年度审计工作要求。

根据公司业务现状及发展需要，在统筹年度审计工作的基础上，经公司综合评估与审慎研究，同意聘任大信会计师事务所为公司 2021 年度审计机构，为公司 2021 年财务报告和内部控制提供审计服务。

（二）独立董事的事前认可情况和独立意见

经审核大信的相关资质材料，该所具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，能够满足公司年度审计工作要求。本次聘请会计师事务所符合相关法律、法规规定，不会影响公司会计报表的审计质量。相关审议程序符合法律法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司利益和股东利益的情形。我们同意聘任大信为公司 2021 年度财务报告及内部控制审计机构，并同意将议案提交公司股东大会审议。

（三）董事会的审议和表决情况

公司第五届董事会第十五次会议以 7 票同意，0 票反对，0 票弃权审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘任大信为公司 2021 年度财务报告及内部控制审计机构，并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，并自股东大会审议通过之日起生效。

四、备查文件

- 1、安徽省凤形耐磨材料股份有限公司第五届董事会第十五次会议决议；
- 2、安徽省凤形耐磨材料股份有限公司第五届监事会第十二次会议决议；
- 3、独立董事第五届董事会第十五次会议相关事项的事前认可意见；
- 4、独立董事第五届董事会第十五次会议相关事项的独立意见；
- 5、第五届董事会审计委员会履职证明文件；
- 6、深圳证券交易所要求的其他文件。

安徽省凤形耐磨材料股份有限公司

董事会

二〇二一年十二月三日