

证券代码：600075

股票简称：新疆天业

公告编号：临 2023-086

新疆天业股份有限公司

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法律责任。

- 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）
- 原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）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：根据财政部、国务院国资委、证监会《关于印发〈国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法〉的通知》（财会〔2023〕4号文）的相关规定，公司前任审计服务机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）提供审计服务的年限已达到可连续审计年限的上限。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所有事宜与前任会计师事务所进行了充分沟通，前任会计师事务所对变更事宜无异议。

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大信会计师事务所”）成立于 1985 年，2012 年 3 月改制为特殊普通合伙制事务所，总部位于北京，注册地址为北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206。大信会计师事务所在全国设有 32 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，目前拥有美国、加拿大、澳大利亚、德国、法国、英国、新加坡等 36 家网络成员所。大信会计师事务所是我国最早从事证券服务业务的会计师事务所之一，首批获得 H 股企业审计资格，拥有近 30 年的证券业务从业经验。

2、人员信息

大信会计师事务所首席合伙人为谢泽敏先生。截至 2022 年 12 月 31 日，大信会计师事务所从业人员总数 4,027 人，其中合伙人 166 人，注册会计师 948 人。注册会计师中，超过 500 人签署过证券服务业务审计报告。

3、业务信息

大信会计师事务所 2022 年度业务收入 15.78 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 13.65 亿元、证券业务收入 5.10 亿元。2022 年上市公司年报审计客户 196 家(含 H 股),平均资产额 179.90 亿元,收费总额 2.43 亿元。主要分布于制造业、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、水利、环境和公共设施管理业、交通运输仓储和邮政业、房地产行业、租赁和商务服务业。大信会计师事务所具有公司所在行业的审计业务经验。

4、投资者保护能力

大信会计师事务所职业保险累计赔偿限额和计提的职业风险基金之和超过 2 亿元,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:杭州中院于 2020 年 12 月判决大信会计师事务所及其他中介机构和五洋建设实际控制人承担“五洋债”连带赔偿责任。截至目前,该案件的案款已全部执行到位,大信会计师事务所已履行了案款。

5、诚信记录

大信会计师事务所近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 3 次、监督管理措施 16 次、自律监管措施 1 次和纪律处分 0 次。31 名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 4 人次、监督管理措施 27 人次和自律监管措施 2 人次。

(二) 项目信息

1、基本信息

(1) 拟签字项目合伙人

吴育岐,拥有注册会计师、注册税务师执业资质,2008 年成为注册会计师,2009 年开始从事上市公司审计,2007 年开始在大信执业,2019-2022 年签署的上市公司审计报告有锦州神工半导体股份有限公司年度审计报告、天津市依依卫生用品股份有限公司年度审计报告、国家电投集团远达环保股份有限公司年度审计报告。未在其他单位兼职。

(2) 拟签字注册会计师

郭春俊,拥有注册会计师执业资质。2007 年成为注册会计师,2010 年开始从事上市公司审计,2014 年开始在大信会计师事务所执业,2023 年起拟为公司提供审计服务。近三年签署的上市公司和挂牌公司审计报告有新疆塔里木农业综合开发股份有限公司 2021、2022 年度审计报告;新疆机械研究院股份有限公司 2022 年度审计报告;新疆合金投资股份有限公司 2022 年度审计报告。未在其他单位兼职。

（3）质量控制复核人员

冯发明，拥有注册会计师执业资质。2002 年成为注册会计师，2006 年起从事上市公司和挂牌公司审计质量复核，2001 年起在大信会计师事务所执业，2023 年起拟为公司提供审计服务。近三年参与复核的报告有新疆汇嘉时代百货股份有限公司及广汇物流股份有限公司等。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控制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

大信会计师事务所及拟签字项目合伙人、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，不存在可能影响独立性的情形。

4、审计收费

公司通过公开招投标方式遴选审计机构，根据公开招投标结果定价。大信会计师事务所拟为公司提供 2023 年度财务报表审计费用为 121 万元，内部控制审计费用为 31 万元。公司 2022 年度财务报表审计费用为 122.50 万元，内部控制审计费用为 33 万元。2023 年度，财务报表审计费用较 2022 年度减少 1.50 万元，内部控制审计费用较 2022 年度减少 2.00 万元。

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天健会计师事务所，该所已连续为公司提供审计服务 13 年，对公司 2022 年度财务报告的审计意见类型为标准无保留意见。公司本次变更会计师事务所不存在已委托前任会计师事务所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

根据财政部、国务院国资委、证监会《关于印发〈国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法〉的通知》（财会〔2023〕4 号文）的相关规定，公司前任审计服务机构天健会计师事务所提供审计服务的年限已达到可连续审计年限的上限。2023 年度，公司须变更会计师事务所。公司根据实际经营需求，为保证审计工作的独立性与客观性，经综合考虑，拟变更会计师事务所，聘请大信会计师事务所为公司 2023 年度审计机构，

为公司提供财务审计及内部控制审计服务。

（三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司就变更会计师事务所相关事宜与天健会计师事务所进行了事前沟通，天健会计师事务所对此无异议。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》的有关规定，做好沟通及配合工作。

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

董事会审计委员会对大信会计师事务所（特殊普通合伙）的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等信息进行审查，认为其具备从事审计工作的专业资质和专业胜任能力，具有丰富的审计业务经验、良好的职业操守和执业水平，符合公司审计工作独立性、客观性的要求，能为公司提供真实公允的审计服务，满足公司相关审计工作的要求。公司本次拟变更会计师事务所是根据实际情况，遴选程序公开透明，不存在损害公司及全体股东利益的情形，因此，同意向董事会提议聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报表及内部控制审计机构。根据公开招投标结果定价，大信会计师事务所拟为公司提供 2023 年度财务报表审计费用为 121 万元，内部控制审计费用为 31 万元，共计 152 万元。

（二）独立董事的事前认可及独立意见

根据《公司法》《上市公司独立董事规则》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及《公司章程》的相关规定，作为公司独立董事，公司已将聘任 2023 年度财务报表及内部控制审计机构事项提前与独立董事充分沟通，并取得独立董事的事前认可。基于独立判断立场，本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，经认真审核相关资料后，发表独立意见如下：

大信会计师事务所（特殊普通合伙）具备相应的执业资质，具有为上市公司提供审计服务的经验与能力，其拥有的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性，满足公司财务审计及内部控制审计工作的要求。公司本次拟变更会计师事务所事项符合公司业务发展的需要，符合有关法律法规的规定，不存在损害公司及全体股东利益的情况。我们同意聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报表及内部控制审计机构，同意向董事会提议聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报表及内部控制审计机构，根据公开招投标结果定价，大信会计师事务所拟为公司提供 2023 年度财务报表审计费用为 121 万元，内部控制审计费用为 31 万元，共计 152 万元。同意将该议案提交至公司股东大会审议。

（三）董事会的审议和表决情况

2023 年 9 月 28 日，公司八届二十次董事会会议审议通过《公司聘任 2023 年度财务报表及内部控制审计机构的议案》，同意聘请大信会计师事务所为公司 2023 年度财务报表及内部控制审计机构。

（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。

四、报备文件

- 1、新疆天业股份有限公司八届二十次董事会决议
- 2、新疆天业股份有限公司董事会审计委员会 2023 年第四次会议纪要
- 3、新疆天业股份有限公司独立董事关于聘任 2023 年度财务报表及内部控制审计机构之事前认可及独立意见
- 4、拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明
- 5、天健会计师事务所（特殊普通合伙）书面陈述意见

特此公告

新疆天业股份有限公司董事会

2023 年 9 月 29 日