

债券代码：149062

债券简称：20老窖01

中国国际金融股份有限公司关于 泸州老窖股份有限公司变更会计师事务所的 受托管理事务临时报告

中国国际金融股份有限公司（以下简称“中金公司”或“受托管理人”）作为泸州老窖股份有限公司（以下简称“发行人”或“公司”）2020年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（债券简称“20老窖01”，债券代码149062）的受托管理人，持续密切关注对债券持有人权益有重大影响的事项。根据《公司债券发行与交易管理办法》、《公司债券受托管理人执业行为准则》等相关规定及上述债券《受托管理协议》的约定，现将发行人涉及重大诉讼相关事项报告如下：

一、事项基本情况

（一）变更前会计师事务所名称及其履职情况

前任会计师事务所名称：四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）。

已提供审计服务年限：26年。

上年度审计意见类型：标准无保留意见。

不存在已委任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）变更原因、决策程序及生效日期

鉴于四川华信已连续26年为公司提供审计服务，为保证审计工作的独立性与客观性，根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所

管理办法》有关规定，发行人拟变更 2024 年度会计师事务所。经公开招标，发行人拟聘任信永中和为 2024 年度财务报告和内部控制审计机构。

本次变更会计师事务所工作由董事会审计委员会负责，审计委员会审议了选聘文件，确定了评价要素和具体评分标准，监督了选聘过程，审计委员会认为，信永中和具备证券相关业务资格，其专业胜任能力、投资者保护能力、独立性、诚信状况能够满足公司财务报告及内部控制审计工作的要求。本次变更理由恰当，不存在损害公司利益及中小股东利益的情形，同意向董事会提议变更信永中和为公司 2024 年度财务报告和内部控制审计机构。

发行人第十届董事会四十次会议及 2023 年度股东大会分别于 2024 年 6 月 4 日及 2024 年 6 月 27 日审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意变更信永中和为公司 2024 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构，审计费用 132 万元。

本次变更会计师事务所事项自股东大会审议通过之日起生效，即 2024 年 6 月 27 日起生效。

(三) 新任会计事务所基本情况及资信和诚信情况

1. 基本信息

机构名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）。

成立时间：2012 年 3 月 2 日。

组织形式：特殊普通合伙。

注册地址：北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层。

首席合伙人：谭小青。

截止 2023 年 12 月 31 日，信永中和共有合伙人（股东）245 人，注册会计师 1656 人。签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数超过 660 人。

信永中和 2022 年度业务收入 39.35 亿元，其中，审计业务收入 29.34 亿元，证券业务收入 8.89 亿元。2022 年度，信永中和共承担 366 家上市公司年报审计项目，收入总额 4.62 亿元，涉及的主要行业包括制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，交通运输、仓储和邮政业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，批发和零售业，金融业，水利、环境和公共设施管理业、采矿业等。其中制造业上市公司 237 家，含酒、饮料和精制茶制造业上市公司 1 家。

2.投资者保护能力

信永中和已按照有关法律法规要求投保职业保险，职业保险累计赔偿限额和职业风险基金之和超过 2 亿元，职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定。除乐视网证券虚假陈述责任纠纷一案（目前一审判决）之外，信永中和近 3 年无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

截至 2023 年 12 月 31 日，信永中和近 3 年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 1 次、监督管理措施 12 次、自律监管措施 2 次和纪律处分 0 次。35 名从业人员近 3 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 12 次、自律监管措施 3 次和纪律处分 1 次。

二、影响分析

根据发行人公告，本次会计事务所的变动不会对公司治理、日常管理、生产经营情况和偿债能力产生不利影响。截至本公告披露之日，公司各项业务经营情况稳定。

中金公司作为本次债券受托管理人，根据《公司债券受托管理人执业行为准则》第十一条、第十七条要求出具本受托管理事务临时报告并在此提请全体债券持有人充分关注上述相关事宜，并提醒投资者注

意相关风险。

(以下无正文)

(本页无正文，为《中国国际金融股份有限公司关于泸州老窖股份有限公司变更会计师事务所的受托管理事务临时报告》之签章页)

