

证券代码：000987

证券简称：越秀资本

公告编号：2026-062

## 广州越秀资本控股集团股份有限公司

### 关于拟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、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

#### 特别提示：

1、本次拟聘请的会计师事务所：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）；原聘请的会计师事务所：致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“致同”）。

2、变更会计师事务所的原因：公司与致同的合同期届满，且其已连续为公司提供审计服务满5年，为保证审计工作的独立性与客观性，综合考虑公司发展战略、未来业务拓展和审计需求等情况，经招标程序，公司拟聘请天职国际担任公司2026年度审计机构。

3、公司已就本次变更会计师事务所事项与前后任会计师事务所进行了充分沟通，各方均已明确知悉本事项并确认无异议。

4、本次拟变更会计师事务所符合财政部、国务院国资委、证监会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4号）等规定。

5、公司董事会审计委员会、董事会等对本次拟变更会计师事务所事项无异议。本次变更会计师事务所事项尚需提交公司

2026 年第三次临时股东会审议。

广州越秀资本控股集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 2026 年 10 月 13 日以通讯方式作出第十一届董事会第二次会议决议，审议通过《关于拟变更会计师事务所的议案》，拟聘请天职国际为公司 2026 年度审计机构。本事项尚需提交公司 2026 年第三次临时股东会审议。公司现将此次拟变更会计师事务所的相关情况公告如下：

## 一、拟聘请会计师事务所的基本情况

### （一）机构信息

#### 1、基本情况

名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：1988 年 12 月 23 日（2012 年 3 月 5 日改制为特殊普通合伙企业）

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域

首席合伙人：邱靖之

截至 2025 年 12 月 31 日，天职国际合伙人 90 人，注册会计师 1,016 人；签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 403 人。

天职国际 2025 年度经审计的收入总额为 24.77 亿元。其中，审计业务收入为 18.90 亿元，证券业务收入为 5.15 亿元。2025 年度，天职国际上市公司审计客户 160 家，审计收费总额 2.08

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、电力、热力、燃气及水生产和供应业、批发和零售业、交通运输、仓储和邮政业、科学研究和技术服务业、房地产业等，本公司同行业的上市公司审计客户 2 家。

## 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。天职国际近三年（2023 年 1 月 1 日以来，下同）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行政处罚 1 次、监督管理措施 11 次、自律监管措施 8 次和纪律处分 3 次，未因执业行为受到刑事处罚。42 名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚 3 次、监督管理措施 12 次、自律监管措施 4 次和纪律处分 4 次，未因执业行为受到刑事处罚。

## （二）项目信息

### 1、基本信息

拟签字项目合伙人：程凯，2015 年获得中国注册会计师资质，2009 年开始从事上市公司审计，2019 年开始在天职国际执业，拟自 2026 年起为本公司提供审计服务，近三年未签署和复核上市公司审计报告，近三年为多家金融企业提供年报审计服务，具有证券服务业务从业经验，具备相应专业胜任能力。

拟签字注册会计师：郝双艳，2017 年获得中国注册会计师

资质，2012 年开始从事上市公司审计，2024 年开始在天职国际执业，拟自 2026 年起为本公司提供审计服务，近三年未签署和复核上市公司审计报告，近三年为多家金融企业提供年报审计服务，具有证券服务业务从业经验，具备相应专业胜任能力。

拟担任项目质量复核合伙人：丁启新，2009 年获得中国注册会计师资质，2005 年开始从事上市公司审计，2018 年开始在天职国际执业，拟自 2026 年起为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告 1 家，复核上市公司审计报告 4 家。

## 2、诚信记录

拟任的项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核合伙人，近三年均未因执业行为受到刑事处罚，未受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，未受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施或纪律处分。

## 3、独立性

天职国际及拟任的项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核合伙人等从业人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》《中国注册会计师独立性准则第 1 号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》对独立性要求的情形。

## 4、审计收费

预计公司 2026 年度审计费用为 225 万元，审计内容包括对公司年度财务报表、内部控制审计，及对合并范围内子公司及基金财务报表审计等，其中财务报表审计费用 197.2 万元，内部控制审计费用 27.8 万元；如本年度合并报表范围发生变动等，则按照实际审计内容调整费用。该费用根据公司最新合并报表范围、

业务规模、业务分布等情况经公司招投标程序确定，公允合理。公司 2026 年度审计费用较 2025 年度减少 11.95%，该费用系按照会计师事务所提供审计服务所需的专业技能、工作性质、承担的工作量等情况，经招标程序确定。

## 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

公司自 2021 年以来连续聘请致同担任公司财务报告和内部控制审计机构。至 2025 年度，致同已连续 5 年为公司提供审计服务，对公司财务报告出具了标准无保留意见的审计报告，对公司内部控制的有效性出具了无保留意见的内部控制审计报告。致同履行了审计机构应尽的职责，顺利完成了公司各项审计工作，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。此外，公司不存在已委托致同开展部分审计工作后解聘的情况。

### （二）拟变更会计师事务所原因

公司与致同的合同期届满，且其已连续为公司提供审计服务满 5 年，为保证审计工作的独立性与客观性，综合考虑公司发展战略、未来业务拓展和审计需求等情况，经招标程序，公司拟聘请天职国际担任公司 2026 年度审计机构。

### （三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就本次变更会计师事务所事项与前后任会计师事务所进行了充分沟通，各方均已明确知悉本事项并确认无异议。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。

### 三、拟变更会计师事务所履行的程序

#### （一）董事会审计委员会审核情况

天职国际为公司通过招标程序选聘的年审机构，公司董事会审计委员会与天职国际进行了沟通，并对其专业资质、业务能力、诚信状况、独立性、过往审计工作情况及其执业质量等进行了严格核查和评价，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，具备良好的诚信、足够的独立性和较好的投资者保护能力，不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》等对独立性要求的情形，能够满足公司年度审计工作的要求。公司变更会计师事务所的理由恰当，同意向董事会提议聘请天职国际为公司 2026 年度审计机构。

#### （二）董事会审议情况

公司于 2026 年 10 月 13 日以通讯方式作出第十一届董事会第二次会议决议，以 12 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意聘请天职国际为公司 2026 年度审计机构。

#### （三）生效日期

本次变更会计师事务所事项尚需提交公司 2026 年第三次临时股东大会审议，并自该股东会审议通过之日起生效。

### 四、报备文件

（一）公司董事会审计委员会会议记录；

（二）公司第十一届董事会第二次会议决议；

（三）拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明；

（四）深交所要求的其他文件。

特此公告。

广州越秀资本控股集团股份有限公司董事会

2026 年 10 月 13 日