

证券代码：838428

证券简称：恒实股份

主办券商：世纪证券

恒实建设管理股份有限公司拟变更会计师事务所公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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个别及连带法律责任。

涉及会计师事务所提供的资料、信息，会计师事务所应保证其提供、报送或披露的资料、信息真实、准确、完整，不得有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

公司拟聘任中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）为 2022 年年度的审计机构。

（一）机构信息

1. 基本信息

会计师事务所名称：中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2014 年 1 月 2 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市海淀区西直门北大街甲 43 号 1 号楼 13 层 1316-1326

首席合伙人：张先云

2021 年度末合伙人数量：44 人

2021 年度末注册会计师人数：244 人

2021 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：90 人

2021 年收入总额（经审计）：34,376.31 万元

2021 年审计业务收入（经审计）：23,955.27 万元

2021 年证券业务收入（经审计）：3,219.43 万元

2021 年上市公司审计客户家数：16 家

2021 年挂牌公司审计客户家数：82 家

2021 年上市公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
C-38	制造业
C-39	制造业
C-27	制造业
F-52	批发和零售业
J-69	金融业

2021 年挂牌公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
I-65	信息传输、软件和信息技术服务业
C-38	制造业
F-51	批发和零售业
C-35	制造业
I-64	信息传输、软件和信息技术服务业

2021 年上市公司审计收费：1,611.98 万元

2021 年挂牌公司审计收费：1,112.24 万元

2021 年本公司同行业上市公司审计客户家数：0 家

2021 年本公司同行业挂牌公司审计客户家数：3 家

2. 投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：1,203.41 万元

职业保险累计赔偿限额：7,000.00 万元

近三年（最近三个完整自然年度及当年）不存在执业行为相关民事诉讼。

中证天通实施一体化管理，总分所一起计提职业风险基金和购买职业保险。自 2014 年以来，每年购买了相关职业保险，职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定。2021 年度末，中证天通职业风险基金为 1,203.41 万元，职业责任保险累计赔偿限额为 7,000.00 万元。

中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）已购买执业保险符合相关规定并涵

盖因提供审计服务而依法所应承担的民事赔偿责任，近三年没有在执业行为相关的民事诉讼中承担责任的情况。

3. 诚信记录

中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）近三年（最近三个完整自然年度及当年）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 1 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。

2 名从业人员近三年（最近三个完整自然年度及当年）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 2 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次，最近三年中证天通共收到中国证监会系统行政监管措施 1 份，已按要求整改完毕并向相关监管机构提交了整改报告。

（二）项目信息

1. 基本信息

项目合伙人：

全秀娟女士，于 1999 年 12 月取得中国注册会计师执业资格开始执业，从事上市公司和挂牌公司审计业务。2016 年 9 月，作为合伙人兼中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）江西分所所长，开始在本事务所执业。近三年签署的新三板上市企业审计报告有科睿特(836679)、华江股份(430634)、中赣新能(871541)、红一种业（838103）、科苑生物（873239）、中藻生物（834252）等。

签字注册会计师：

陈大远先生，于 2009 年 6 月取得中国注册会计师开始执业，从事上市公司和挂牌公司审计业务 12 年，曾主审吉谷胶业（839199）、恒通云（838316）等新三板项目。2021 年 12 月入职中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）执业，为本所提供审计服务，具备相应的专业胜任能力。

项目质量控制复核人：

陈翔先生，于 2000 年 7 月取得中国注册会计师执业资格，2004 年 10 月入职中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）执业，2016 年 1 月至今从事质量管理复核工作，近三年负责过佛山照明（000541）、国星光电（002449）、众信旅游（002707）、盛屯矿业（600711）、贵州益佰（600594）、融捷健康（300247）、新

纶科技（002341）等上市公司以及 40 余家挂牌新三板公司和发债公司年报审计的质控复核工作，具备相应的专业胜任能力。

2. 诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年（最近三个完整自然年度及当年）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、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易场所、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

中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等从业人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

4. 审计收费

本期（2022）审计收费 19 万元，其中年报审计收费 19 万元。

上期（2021）审计收费 20 万元，其中年报审计收费 20 万元。

本期审计收费综合考虑公司的业务规模、会计处理复杂程度，以及中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供审计服务需配备的审计人员、工作经验及工作量等因素，依据公允合理的原则协商确定。

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

前任会计师事务所名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

已提供审计服务年限：两年

上年度审计意见类型：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）拟变更会计师事务所原因

前任会计师事务所被立案调查

前任会计师事务所主动辞任

- 前任会计师事务所审计团队加入拟变更的会计师事务所
- 实际控制人、股东或董事提议或自身发展需要
- 满足主管部门对会计师事务所轮换的规定
- 与前任会计师事务所在工作安排、收费、意见等方面存在分歧
- 其他原因

（三）挂牌公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司就该事项已事先与大信会计师事务所（特殊普通合伙）与中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）进行充分沟通，各方均以确认就本次变更事项无异议。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）董事会对议案审议和表决情况

2022年8月30日，公司召开第三届董事会第二次会议，以5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》：聘请中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2022年度审计机构。此次更换会计师事务所事项尚需提交公司2022年第四次临时股东大会审议。

（二）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。

四、备查文件目录

《恒实建设管理股份有限公司第三届董事会第二次会议决议》。

恒实建设管理股份有限公司

董事会

2022年8月30日