

证券代码：832724

证券简称：江苏三鑫

主办券商：银河证券

江苏三鑫特殊金属材料股份有限公司变更 2023 年度会计师事务所公 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

公司拟聘任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为 2023 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：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2012 年 3 月 5 日

组织形式：特殊普通合伙

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

2022 年度末合伙人数量：85 人

2022 年度末注册会计师人数：1,061 人

2022 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：347 人

2022 年收入总额（经审计）：312,240.00 万元

2022 年审计业务收入（经审计）：251,825.00 万元

2022 年证券业务收入（经审计）：120,336.00 万元

2022 年上市公司审计客户家数：248 家

2022 年挂牌公司审计客户家数：128 家

2022 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	制造业
I	信息传输、软件和信息技术服务业
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业
F	批发和零售业
G	交通运输、仓储和邮政业

2022 年挂牌公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
C	制造业
I	信息传输、软件和信息技术服务业
L	租赁和商务服务业
F	批发和零售业
M	科学研究和技术服务业

2022 年上市公司审计收费：31,920.78 万元

2022 年挂牌公司审计收费：3,134.40 万元

2022 年本公司同行业上市公司审计客户家数：152 家

2022 年本公司同行业挂牌公司审计客户家数：72 家

2. 投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：>2,000 万元

职业保险累计赔偿限额：>20,000 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。

职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定。

3. 诚信记录

天职国际会计师事务所（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9次、自律监管措施1次和纪律处分0次。

22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9次、自律监管措施0次和纪律处分0次。

(二) 项目信息

1. 基本信息

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人基本信息如下:

项目合伙人及签字注册会计师1:王传邦,2004年成为注册会计师,2007年开始从事上市公司审计,2014年开始从事挂牌公司审计,2006年开始在本所执业,2023年开始为本公司提供审计服务,近三年签署上市公司审计报告7家,复核上市公司审计报告0家。近三年签署挂牌公司审计报告不少于10家,近三年复校挂牌公司审计报告0家。

签字注册会计师2:张定坤,2015年成为注册会计师,2018年开始从事上市公司审计,2016年开始从事挂牌公司审计,2015年开始在天职国际执业,2023年开始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,近三年复核上市公司审计报告0家。近三年签署挂牌公司审计报告0家,近三年复校挂牌公司审计报告0家。

签字注册会计师3:惠鹏,2019年成为注册会计师,2019年开始从事上市公司审计,2016年开始从事挂牌公司审计,2019年开始在天职国际执业,2023年开始为本公司提供审计服务,近三年签署上市公司审计报告0家,近三年复核上市公司审计报告0家。近三年签署挂牌公司审计报告0家,近三年复校挂牌公司审计报告0家。

项目质量控制复核人:李靖豪,2015年成为注册会计师,2009年开始从事上市公司审计,2009年开始从事挂牌公司审计,2015年开始在天职国际执业,2021年开始为本公司提供审计服务,近三年签署上市公司审计报告4家,近三年复核上市公司审计报告4家,近三年签署挂牌公司审计报告3家。

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

天职国际会计师事务所（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不存在可能影响独立性的情形

4. 审计收费

本期（2023）审计收费 20 万元，其中年报审计收费 20 万元。

上期（2022）审计收费 20 万元，其中年报审计收费 20 万元。

审计收费的定价原则主要按照审计工作量确定。

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：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

已提供审计服务年限：2 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）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

公司已就更换会计师事务所事宜与前任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）进行了事先沟通，已征得其理解和支持，公司对信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供的审计服务工作表示诚挚的感谢。公司已就更换会计师事务所与后任会计师事务所进行了充分沟通并达成了一致意见。

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

2023年12月22日公司第六届董事会第二十一次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，该议案尚需提交公司2024年第一次临时股东大会审议。

（二）审计委员会审议意见

公司审计委员会于2023年12月18日审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，并提交董事会会议审议。

（三）独立董事的事前认可情况和独立意见

公司独立董事发表事前审核意见如下：经审阅《关于变更会计师事务所的议案》，我们认为，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券、期货相关业务的从业资质，具有提供审计服务的经验和工作能力，符合公司对于审计工作的要求。公司聘任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2023年度审计机构，提供财务年报审计和内部控制审计，保证公司审计工作的延续性，不存在损害公司及全体股东利益的情况。我们同意聘任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2023年度审计机构，并提交公司董事会审议。

公司独立董事发表独立意见如下：经审阅《关于变更会计师事务所的议案》，我们认为，公司董事会是在充分考察天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）具备的从业资质、相关工作能力和公司实际工作需要等前提下作出的。公司聘任天职国际会计师事务所（特殊普通

合伙）作为公司 2023 年度审计机构，提供财务年报审计和内部控制审计，保证公司审计工作的延续性，不存在损害公司及全体股东利益的情况。公司董事会在审议《关于变更会计师事务所的议案》时，决策程序符合相关法律、法规和《公司章程》的规定，会议决议合法有效。我们同意聘任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2023 年度审计机构。因此，我们一致同意《关于变更会计师事务所的议案》，并将该议案提交股东大会审议。

（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。

四、备查文件

《江苏三鑫特殊金属材料股份有限公司第六届董事会第二十一次会议决议》

江苏三鑫特殊金属材料股份有限公司

董事会

2023 年 12 月 26 日