

证券代码:002958

证券简称:青农商行

公告编号:2024-041

转债代码:128129

转债简称:青农转债

青岛农村商业银行股份有限公司 关于拟变更会计师事务所的公告

本行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。

特别提示：

1.拟聘任的会计师事务所：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

2.原聘任的会计师事务所：毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）

3.变更会计师事务所的原因：根据《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）、《国有金融企业选聘会计师事务所管理办法》（财金〔2020〕6号）等相关规定及本行审计服务需要，经履行公开招标程序并根据评标结果，本行拟聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）担任本行2024年度外部审计机构

4.本次拟变更会计师事务所事项符合《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等有关法律法规规定

青岛农村商业银行股份有限公司（以下简称本行）于2024年9月11日召开第五届董事会第二次会议，审议通过了《关于聘请青岛农村商业银行股份有限公司2024年度外部审计机构的议案》，拟聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称立信）担任本行2024年度审计机构，并同意将该议案提交股东大会审议。

一、拟变更会计师事务所的基本信息

（一）机构信息

1. 基本信息

立信由我国会计泰斗潘序伦博士于 1927 年在上海创建，1986 年复办，2010 年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所，注册地址为上海市，首席合伙人为朱建弟先生。立信是国际会计网络 BDO 的成员所，长期从事证券服务业务，新证券法实施前具有证券、期货业务许可证，具有 H 股审计资格，并向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。

截至 2023 年末，立信拥有合伙人 278 名、注册会计师 2,533 名、从业人员总数 10,730 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 693 名。

立信 2023 年业务收入（经审计）50.01 亿元，其中审计业务收入 35.16 亿元，证券业务收入 17.65 亿元。

立信 2023 年度为 671 家上市公司提供年报审计服务，审计收费 8.32 亿元，同行业上市公司审计客户 3 家。

2. 投资者保护能力

截至 2023 年末，立信已提取职业风险基金 1.66 亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为 12.50 亿元，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：

起诉（仲裁）人	被诉（被仲裁）人	诉讼（仲裁）事件	诉讼（仲裁）金额	诉讼（仲裁）结果
投资者	金亚科技、周旭辉、立信	2014 年报	尚余 1,000 多万，在诉讼过程中	连带责任，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额，目前生效判决均已履行
投资者	保千里、东北证券、银信评估、立信等	2015 年重组、2015 年报、2016 年报	80 万元	一审判决立信对保千里在 2016 年 12 月 30 日至 2017 年 12 月 14 日期间因证券虚假陈述行为对投资者所负债务的 15% 承担补充赔偿责任，立信投保的职业保险 12.5 亿元足以覆盖赔偿金额

3. 诚信记录

立信近三年未因执业行为受到刑事处罚，因执业行为受到行政处罚 1 次、监督管理措施 29 次、自律监管措施 1 次、无纪律处分，涉及从业人员 75 名。

（二）项目信息

1.基本信息

项目合伙人/签字注册会计师：张爱国，1995 年成为注册会计师，2002 年开始从事上市公司审计，2012 年开始在立信执业，近三年签署上市公司审计报告 9 家，2024 年开始为本行提供审计服务。

签字注册会计师：曹佳，2017 年成为注册会计师，2009 年开始从事上市公司审计，2012 年开始在立信执业，近三年签署上市公司审计报告 3 家，2024 年开始为本行提供审计服务。

签字注册会计师：杨宝萱，2008 年成为注册会计师，2013 年开始从事上市公司审计，2013 年开始在立信执业，近三年签署上市公司审计报告 3 家，2024 年开始为本行提供审计服务。

质量控制复核人：杨俊玉，2004 年成为注册会计师，2001 年开始从事上市公司审计，2012 年开始在立信执业，近三年签署上市公司审计报告 5 家，2024 年开始为本行提供审计服务。

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、行业主管部门等的行政处罚、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

立信及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

（三）审计收费

审计费用定价原则主要基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度，综合考虑参与工作人员的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。2024 年度审计费用合计人民币 260 万元（其中内部控制审计费用为人民币 40 万元），较上年度下降超过 20%。

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

前任会计师事务所毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称毕

马威华振)对本行 2023 年度财务报表进行了审计并出具了标准无保留意见的审计报告。毕马威华振自 2016 年度起已连续 8 年为本行提供审计服务。本行不存在已委托毕马威华振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

根据《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)、《国有金融企业选聘会计师事务所管理办法》(财金〔2020〕6 号)等相关规定及本行审计服务需要,经履行公开招标程序并根据评标结果,本行拟聘任立信担任本行 2024 年度外部审计机构。

(三) 与前后任会计师事务所的沟通情况

本行已就变更会计师事务所有关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会计师事务所事宜无异议,并确认无任何有关变更会计师事务所的事宜需提请本行股东和债权人注意。前任及拟聘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) 审计委员会审议意见

本行第五届董事会审计委员会第二次会议于 2024 年 9 月 10 日召开,审议通过了《关于聘请青岛农村商业银行股份有限公司 2024 年度外部审计机构的议案》。审计委员会综合立信的独立性、专业胜任能力、诚信状况、投资者保护能力等方面因素,同意聘任立信担任本行 2024 年度审计机构,并同意将该议案提交董事会审议。

(二) 董事会对议案审议和表决情况

本行第五届董事会第二次会议于 2024 年 9 月 11 日召开,会议审议通过了《关于聘请青岛农村商业银行股份有限公司 2024 年度外部审计机构的议案》。

(三) 生效日期

《关于聘请青岛农村商业银行股份有限公司 2024 年度外部审计机构的议案》尚待提交股东大会审议,并自本行股东大会审议通过之日起生效。

四、备查文件

(一) 第五届董事会第二次会议决议;

(二) 第五届董事会审计委员会第二次会议决议；

(三) 会计师事务所关于其基本情况的说明。

特此公告。

青岛农村商业银行股份有限公司董事会

2024年9月11日