

证券代码：002160

证券简称：常铝股份

公告编号：2024-043

江苏常铝铝业集团股份有限公司

关于聘请 2024 年度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的内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健会计师事务所”）
- 原聘任的会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信会计师事务所”）
- 变更会计师事务所的原因：鉴于原审计机构立信会计师事务所已经连续多年为本公司提供审计服务，根据财政部、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》（以下简称“《选聘办法》”）等的有关要求，为进一步提升上市公司审计工作的独立性和客观性，按照公司《会计师事务所选聘制度》的相关规定，公司进行了会计师事务所的公开选聘程序，经综合评估，公司拟聘任天健会计师事务所为公司 2024 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构。
- 公司董事会审计委员会、董事会对本次聘任会计师事务所事项无异议。
- 本事项尚需提交至 2024 年第三次临时股东大会审议。

一、拟续聘会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）		
成立日期	2011 年 7 月 18 日	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号		
首席合伙人	王国海	上年末合伙人数量	238 人
上年末执业人员数量	注册会计师		2,272 人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		836 人

2023年(经审计) 业务收入	业务收入总额	34.83亿元	
	审计业务收入	30.99亿元	
	证券业务收入	18.40亿元	
2023年上市公司 (含A、B股)审 计情况	客户家数	675家	
	审计收费总额	6.63亿元	
	涉及主要行业	制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，水利、环境和公共设施管理业，租赁和商务服务业，科学研究和技术服务业，金融业，房地产业，交通运输、仓储和邮政业，采矿业，文化、体育和娱乐业，建筑业，农、林、牧、渔业，住宿和餐饮业，卫生和社会工作，综合等	
	本公司同行业上市公司审计客户家数	513	

2、投资者保护能力

上年末，天健会计师事务所累计已计提职业风险基金1亿元以上，购买的职业保险累计赔偿限额超过1亿元，职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。天健会计师事务所近三年未因执业行为在相关民事诉讼中被判定需承担民事责任。

3、诚信记录

天健会计师事务所近三年（2021年1月1日至2023年12月31日）因执业行为受到行政处罚1次、监督管理措施14次、自律监管措施6次，未受到刑事处罚和纪律处分。从业人员近三年因执业行为受到行政处罚3人次、监督管理措施35人次、自律监管措施13人次、纪律处分3人次，未受到刑事处罚，共涉及50人。

（二）项目成员信息

1、基本信息

项目组成员	姓名	何时成为注册会计师	何时开始从事上市公司审计	何时开始在本所执业	何时开始为本公司提供审计服务	近三年签署或复核上市公司审计报告情况
项目合伙人、签字注册会计师	吕安吉	2005年	2006年	2006年	2024年	[注1]
签字注册会计师	刘江杰	2009年	2007年	2009年	2024年	[注2]

项目质量控制复核人	曹俊炜	2007年	2007年	2018年	2024年	[注3]
-----------	-----	-------	-------	-------	-------	------

[注1] 2021年，签署万向钱潮、华星创业、正裕工业、健盛集团2020年度审计报告；2022年，签署浙江恒威、正裕工业、万向钱潮、健盛集团2021年度审计报告；2023年，签署松霖科技、正裕工业、拓山重工、浙江恒威、景业智能、健盛集团2022年度审计报告。

[注2] 2021年，签署松霖科技2020年度审计报告；2022年，签署浙江恒威2021年度审计报告；2023年，签署万向钱潮、华星创业2022年度审计报告。

[注3] 2021年，复核浙富控股、杭州高新、派能科技和轻纺城2020年度审计报告；2022年，复核浙富控股、杭州高新、派能科技和轻纺城2021年度审计报告；2023年，复核浙富控股、杭州高新、派能科技和轻纺城2022年度审计报告。

2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人员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

天健会计师事务所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人员不存在可能影响独立性的情形。

4、审计收费

2024年度审计费128万元（含税），其中财务报告审计费用108万元（含税），内控审计费用20万元（含税）。该价格较2023年审计报告收费170万元减少42万元，同比下降24.71%。

审计收费变动原因及审计收费定价原则：天健会计师事务所根据招标范围内公司的数量、业务规模、所处行业和会计处理复杂程度，综合考虑了预计工作量及可比上市公司的审计收费等各方面因素确定。

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

立信会计师事务所2023年度对公司出具了标准无保留意见的审计报告。立

信会计师事务所为公司提供的审计服务年限已超 10 年，其在为公司提供审计服务期间，坚持独立审计原则，工作勤勉尽责，公允独立地发表审计意见，客观、公正、公允地反映公司财务状况，切实履行了审计机构的职责。

公司本次变更会计师事务所不存在已委托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

鉴于原审计机构立信会计师事务所为公司服务年限已达到《选聘办法》规定的连续聘用会计师事务所最长年限，根据《选聘办法》及《江苏常铝铝业集团股份有限公司会计师事务所选聘制度》的相关规定，为进一步提升上市公司审计工作的独立性和客观性，公司经履行公开选聘程序，拟聘请天健会计师事务所为公司 2024 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就拟变更会计师事务所事项与立信会计师事务所、天健会计师事务所进行了沟通，前后任会计师事务所均无异议，公司未收到前任会计师事务所的有关书面陈述意见。鉴于公司变更会计师事务所事项尚需提交股东大会审议，前后任会计师事务所应将按照《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，积极沟通做好后续相关配合工作。

三、拟聘任会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

董事会审计委员会对天健会计师事务所的资质及审计情况进行了充分了解和沟通，认为其具有上市公司审计服务经验，具备为公司服务的资质和能力，能够满足公司未来审计工作需求。经审计委员会全体表决通过，同意聘用天健会计师事务所为公司 2024 年度财务报告和内部控制审计机构，并提请公司第七届董事会第十七次会议审议。

（二）董事会、监事会对议案审议和表决情况

公司于 2024 年 10 月 8 日分别召开第七届董事会第十七次会议、第七届监事会第十四次会议，审议通过了《关于聘请 2024 年度会计师事务所的议案》。董事会、监事会同意聘请天健会计师事务所为公司 2024 年度审计机构，聘期一年，并同意将上述议案提交至 2024 年第三次临时股东大会审议。

(三) 生效日期

本次聘任 2024 年度审计机构事项尚需提交公司股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

四、备查文件

- 1、江苏常铝铝业集团股份有限公司第七届董事会第十七次会议决议；
- 2、江苏常铝铝业集团股份有限公司第七届监事会第十四次会议决议；
- 3、江苏常铝铝业集团股份有限公司第七届董事会第十一次审计委员会决议。

特此公告。

江苏常铝铝业集团股份有限公司董事会

二〇二四年十月九日