

证券代码：832905

证券简称：信源小贷

主办券商：金元证券

海南信源小额贷款股份有限公司变更 2024 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

公司拟聘任利安达会计师事务所（特殊普通合伙）为 2024 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：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013 年 10 月 22 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市朝阳区慈云寺北里 210 号楼 1101 室

首席合伙人：黄锦辉

2023 年度末合伙人数量：64 人

2023 年度末注册会计师人数：406 人

2023 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：132 人

2023 年收入总额（经审计）：48,482.02 万元

2023 年审计业务收入（经审计）：39,912.90 万元

2023 年证券业务收入（经审计）：15,728.70 万元

2023 年上市公司审计客户家数：26 家

2023 年挂牌公司审计客户家数：93 家

2023 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-26 | 制造业 |
| D-44 | 电力、热力、燃气及水生产和供应业 |
| C-33 | 制造业 |
| B-08 | 采矿业 |
| C-35 | 制造业 |

2023 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-26 | 制造业 |
| I-64 | 信息传输、软件和信息技术服务业 |
| L-72 | 租赁和商务服务业 |
| C-30 | 制造业 |

2023 年上市公司审计收费：2,502.66 万元

2023 年挂牌公司审计收费：1,224.45 万元

2023 年本公司同行业上市公司审计客户家数：0 家

2023 年本公司同行业挂牌公司审计客户家数：0 家

2. 投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：4240.99 万元

职业保险累计赔偿限额：12,240.99 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、职业保险购买符合相关规定。

3. 诚信记录

利安达会计师事务所（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 1 次、监督管理措施 5 次、自律监

管措施 0 次和纪律处分 0 次。

13 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 3 次、监督管理措施 11 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：陈伟军，2012 年成为中国注册会计师，2011 年开始从事上市公司审计业务，2024 年开始在利安达会计师事务所执业；近三年签署过信源小贷审计报告。

签字注册会计师：毕佐琳，2017 年成为中国注册会计师，2014 年开始从事财务审计、税务鉴证、财税咨询等工作。在财会、税务、审计、重组、管理咨询服务领域拥有较为丰富的经验。2024 年开始在利安达会计师事务所执业；近三年签署上市公司和挂牌公司审计报告 0 家。

项目质量控制复核人：王俊伟，1997 年成为中国注册会计师，1993 年开始从事审计、评估、税务咨询工作，参与和主导多项企业改制审计、破产清算审计、司法审计、国企债券发行审计等各类业务。任职会计师事务所质量控制负责人 10 余年，拥有多年质量控制复核工作经验。2024 年开始在利安达会计师事务所质量控制部从事质量控制复核。曾担任政府经济顾问、国企财务专家、农商银行外部监事等，具有比较全面的业务水平和比较丰富的工作经验。

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

利安达会计师事务所（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况。

4. 审计收费

本期（2024）审计收费 13.5 万元，其中年报审计收费 13.5 万元。

上期（2023）审计收费 13.5 万元，其中年报审计收费 13.5 万元。

审计收费定价将按照行业标准和市场价格，并经双方友好协商基础上的定价，不损害股东的合法权益的情况。

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：容诚会计师事务所（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：无保留审计意见

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

公司前期已与容诚会计师事务所（特殊普通合伙）、利安达会计师事务所（特殊普通合伙）进行了充分的沟通及相关事宜的交接，双方会计师对后续工作无异议。公司对容诚会计师事务所（特殊普通合伙）两年来为公司提供的专业审计服务工作表示诚挚的感谢。

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

2024年11月13日，公司召开第四届董事会第七次会议，以5票同意；0票反对；0票弃权，审议通过了《关于公司变更会计师事务所的议案》，拟聘任利安达会计师事务所（特殊普通合伙）为2024年年度的审计机构，该议案尚需提交公司股东大会审议。

（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

《海南信源小额贷款股份有限公司第四届董事会第七次会议决议》

海南信源小额贷款股份有限公司

董事会

2024年11月14日