

证券代码：603977 证券简称：国泰集团 编号：2024 临 034 号

## 江西国泰集团股份有限公司

### 关于改聘 2024 年度会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事保证公告内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实、准确和完整承担个别及连带责任。

#### 重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所：大信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大信”）。
- 原聘任的会计师事务所：大华会计师事务所（特殊普通合伙）。
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：本次变更会计师事务所是江西国泰集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，正常更换审计机构的常规工作，变更会计师事务所主要是考虑公司现有业务状况、发展需求及整体审计需要，公司不存在与前任会计师事所在工作安排、收费、意见等方面存在分歧的情形。

#### 一、拟聘任会计师事务所的基本情况

##### （一）机构信息

##### 1、基本信息

大信会计师事务所（特殊普通合伙）成立于 1985 年，2012 年 3 月改制为特殊普通合伙制事务所，总部位于北京，注册地址为北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206。大信在全国设有 33 家分支机构，在香港设立了分所，并于 2017 年发起设立了大信国际会计网络，目前拥有美国、加拿大、澳大利亚、德国、法国、英国、新加坡等 38 家网络成员所。大信是我国最早从事证券服务业务的会计师事务所之一，首批获得 H 股企业审计资格，拥有近 30 年的证券业务从业经验。

##### 2、人员信息

首席合伙人为谢泽敏先生。截至 2023 年 12 月 31 日,大信从业人员总数 4001 人,其中合伙人 160 人,注册会计师 971 人。注册会计师中,超过 500 人签署过证券服务业务审计报告。

### 3、业务规模

2023 年度业务收入 15.89 亿元,为超过 10,000 家公司提供服务。业务收入中,审计业务收入 13.80 亿元、证券业务收入 4.50 亿元。2023 年上市公司年报审计客户 204 家(含 H 股),平均资产额 146.53 亿元,收费总额 2.41 亿元。主要分布于制造业,信息传输、软件和信息技术服务业,电力、热力、燃气及水生产和供应业,科学研究和技术服务业、水利、环境和公共设施管理业。大信提供审计服务的上市公司与公司同行业客户共 134 家。

### 4、投资者保护能力

职业保险累计赔偿限额和计提的职业风险基金之和超过 2 亿元,职业风险基金计提和职业保险购买符合相关规定。

### 5、诚信记录

近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 3 次、行政监管措施 17 次、自律监管措施及纪律处分 9 次。38 名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 6 人次、行政监管措施 35 人次、自律监管措施及纪律处分 17 人次。

## (二) 项目成员信息

### 1、基本信息

拟签字项目合伙人:舒佳敏

从业经历:拥有注册会计师执业资质。1996 年成为注册会计师,2003 年开始从事上市公司审计,2013 年开始在本所执业,2024 年签署上市公司凤形股份有限公司 2023 年度审计报告;2022-2024 年签署上市公司慈文传媒股份有限公司 2021-2023 年度审计报告;2023-2024 年签署上市公司中文天地出版传媒集团股份有限公司 2022-2023 年度审计报告;2018-2022 年度签署上市公司江西万年青水泥股份有限公司 2017-2021 年度审计报告;2013-2017 年度签署上市公司江西恒大高新技术股份有限公司 2012-2016 年度审计报告。未在其他单位兼职。

拟签字注册会计师:汪鹏

拥有注册会计师、资产评估师执业资质。2004 年成为注册会计师,2004 年开始从事上市公司审计,2013 年开始在本所执业,2023-2024 年签署上市公司江西万年青水泥股份有限公司和凤形股份有限公司 2022-2023 年度审计报告;

2017-2022 年度签署上市公司泰豪科技股份有限公司 2016-2021 年度审计报告；2013-2017 年度签署上市公司江中药业股份有限公司有限公司 2012-2016 年度审计报告；2015-2016 签署上市公司江西长运股份有限公司 2014-2015 年度审计报告。未在其他单位兼职。

项目质量复核人员：赖华林

拥有注册会计师、资产评估师执业资质。1995 年成为注册会计师，2013 年开始从事上市公司审计质量复核，2013 年开始在本所执业，近三年复核的上市公司审计报告有江西万年青水泥股份有限公司、江西恒大高新股份有限公司、江西三鑫医疗科技股份有限公司、江西赣粤高速公路股份有限公司、泰豪科技股份有限公司、江西洪城环境股份有限公司、江西黑猫炭黑股份有限公司、江西新余国科股份有限公司、慈文传媒股份有限公司、江西赣能股份有限公司、凤形股份有限公司、中文天地出版传媒集团股份有限公司、江西长运股份有限公司审计报告。未在其他单位兼职。

## 2、诚信记录

拟签字项目合伙人、签字注册会计师及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

拟签字项目合伙人、签字注册会计师及质量复核人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，未持有和买卖公司股票，也不存在影响独立性的其他经济利益，定期轮换符合规定。

### （三）审计收费

大信会计师事务所(特殊普通合伙)本期年度审计费用为 118 万元(含审计人员差旅费)，其中财务审计费用 90 万元，内控审计费用 28 万元。

## 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

前任会计师事务所为大华会计师事务所（特殊普通合伙），已提供审计服务年限 6 年，2023 年出具了标准无保留审计意见。公司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的原因

拟变更会计师事务所的具体原因：本次变更会计师事务所是公司根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，正常更换审计机构的常规工作，变更会计师事务所主要是考虑公司现有业务状况、发展需求及整体审计需要，公司不存在与前任会计师事所在工作安排、收费、意见等方面存在分歧的情形。

### **（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况**

公司已计划就变更会计师事务所的相关事宜与前、后任会计师事务所均进行沟通说明，前后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的沟通》要求，做好沟通与配合工作，本次变更会计师事务所不会对公司年度报告审计工作造成影响。

## **三、拟变更会计事务所履行的程序**

### **（一）审计委员会审议意见**

2024 年 8 月 21 日，公司第六届董事会审计委员会召开 2024 年第三次会议，审议通过了《关于选聘公司 2024 年度财务审计机构和内控审计机构的议案》，审计委员会同意改聘公司 2024 年度财务及内控审计机构。审计委员会组织进行了公司 2024 年财务及内控审计机构的公开招标，经过公开招标流程，审计委员会认为，本次改聘会计师事务所是公司正常更换审计机构的常规工作，综合考虑大信会计师事务所（特殊普通合伙）的执业情况、审计质量、服务水平等情况，其在独立性、专业胜任能力、投资者保护能力等方面能够满足公司对于审计机构的要求。会议同意聘请大信为公司 2024 年度财务审计机构和内控审计机构，同意将该议案提交公司董事会审议。

### **（二）董事会的审议和表决情况**

公司于 2024 年 8 月 26 日召开第六届董事会第十二次会议，以 7 票同意，0 票反对，0 票弃权的表决结果，审议通过了《关于选聘公司 2024 年度财务审计机构和内控审计机构的议案》。公司董事会同意改聘大信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2024 年度财务审计机构和内控审计机构，聘期为一年，审计费用为 118 万元（含审计人员差旅费等）。

### **（三）生效日期**

该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。特此公告。

江西国泰集团股份有限公司董事会

二〇二四年八月二十八日