

证券代码：300362

证券简称：天翔环境

公告编码：2020-172 号

成都天翔环境股份有限公司

关于变更会计师事务所的公告

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。

成都天翔环境股份有限公司（以下简称“公司”“天翔环境”）于 2020 年 12 月 28 日召开了第四届董事会第五十二次会议、第四届监事会第四十次会议，分别审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，公司拟改聘四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“四川华信”）为公司 2020 年度财务审计机构，该事项尚需提交公司股东大会审议。现将具体情况公告如下：

一、变更会计师事务所事项的情况说明

公司原审计机构聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）已于 2020 年 12 月 25 日被成都市中级人民法院指定为天翔环境（债务人）破产重整的联合管理人，管理人的职责需要接管债务人的财产、印章和账簿、文书等资料，决定债务人的内部管理事务，决定债务人的日常开支和其他必要支出，管理和处分债务人的财产，代表债务人参加诉讼、仲裁或者其他法律程序等，因此虽然天翔环境股东大会已通过续聘信永中和作为年报审计师的决议，但信永中和还未正式承接，考虑到利益冲突，为避免信永中和因独立性、自我评价、过度推介等对遵循职业道德准则产生的不利影响，双方协商，信永中和不再担任天翔环境的年报审计机构。经综合考虑，公司拟改聘四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“四川华信”）为公司 2020 年度财务审计机构。

公司就变更会计师事务所事宜已与信永中和进行了沟通，征得了其理解，信永中和已明确知悉本事项并未提出异议。公司对信永中和在担任公司审计机构期间为公司提供的审计服务工作表示诚挚的感谢。

四川华信具备证券、期货相关业务执业资格，具有多年为上市公司提供审计服务的经验和能力，能满足公司 2020 年度相关审计的要求，董事会同意聘任四

川华信为公司 2020 年度的财务审计机构。

公司已就变更审计机构的相关事宜与信永中和、四川华信均进行了沟通说明，信永中和、四川华信均已知悉本事项且对本次更换无异议。信永中和、四川华信已按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号——前任注册会计师与后任注册会计师的沟通》的规定，进行了沟通，双方均无异议。

二、拟聘任会计师事务所的基本信息

1、基本信息

机构名称：四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

机构性质：特殊普通合伙企业

历史沿革：四川华信前身为泸州会计师事务所，成立于 1988 年 6 月，1996 年获得证券相关业务审计资格，1998 年 1 月改制为四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司。2013 年 11 月转制为四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）。自 1996 年取得证券、期货审计资格以来，四川华信（集团）会计师事务所一直为证券市场及财务领域提供服务。

注册地址：注册地址为四川省泸州市江阳中路 28 号楼三单元 2 号；总部办公地址为四川省成都市武侯区洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼。

业务资质：《会计师事务所执业证书》（证书编号：51010003）；《会计师事务所证券、期货相关业务许可证》（证书编号：54）；《军工涉密业务咨询服务安全保密条件备案证书》（证书编号：04185001）；中国银行间市场交易商协会会员资格等。

是否曾从事过证券服务业务：是

投资者保护能力：四川华信按照《会计师事务所职业责任保险暂行办法》的规定，购买的职业保险累计赔偿限额 0.8 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。

是否加入相关国际会计网络：否

2、人员信息

目前合伙人数量：54 人

截至 2019 年末：注册会计师 265 人，其中从事过证券服务业务的注册会计师 156 人。

(1) 拟签字项目合伙人：袁广明

中国注册会计师，1999 年起从事注册会计师证券服务业务，至今为多家上市公司提供过年报审计、IPO 申报审计和重大资产重组等证券服务，未在其他单位兼职。

(2) 拟签字注册会计师：周平

中国注册会计师，2010 年起从事注册会计师证券服务业务，至今为多家上市公司提供过年报审计、IPO 申报审计和重大资产重组等证券服务，未在其他单位兼职。

(3) 拟签字注册会计师：杨利平

中国注册会计师，2018 年起从事注册会计师证券服务业务，至今为多家上市公司提供过年报审计、IPO 申报审计和重大资产重组等证券服务，未在其他单位兼职。

(4) 拟安排质量控制复核人员：何均

中国注册会计师，1999 年起从事注册会计师证券服务业务，为多家上市公司提供过年报审计、IPO 申报审计和重大资产重组等证券服务。目前在事务所承担质量控制及复核工作，具有证券业务质量复核经验，未在其他单位兼职。

3、业务信息

2019 年度业务总收入：17,425.39 万元

2019 年度审计业务收入：17,425.39 万元

2019 年度证券业务收入：10,908.09 万元

2019 年度上市公司年报审计家数：33 家

是否有涉及上市公司所在行业审计业务经验：是

四川华信及其从业人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

项目合伙人：袁广明

项目质量控制负责人：何均

拟签字注册会计师：周平、杨利平

4、诚信记录

四川华信不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

近三年，未因上市公司审计业务受到过刑事处罚、行政处罚和行业自律处分。曾受行政监管措施 4 次。

(1) 2019 年 3 月 20 日，中国证监会四川监管局【2019】7 号行政监管措施决定书，四川证监局对本所及注册会计师唐方模、谢海林、何寿福执行四川泸天化股份有限公司 2016 年、2017 年年报审计采取出具警示函措施。

(2) 2019 年 12 月 23 日，中国证监会四川监管局【2019】49 号行政监管措施决定书，四川证监局对本所及注册会计师张兰、邱燕执行成都博瑞传播股份有限公司 2018 年年报审计采取出具警示函措施。

(3) 2019 年 12 月 23 日，中国证监会四川监管局【2019】52 号行政监管措施决定书，四川证监局对本所及注册会计师秦茂、刘力执行鹏博士电信传媒集团股份有限公司 2018 年年报审计采取出具警示函措施。

(4) 2020 年 9 月 18 日，中国证监会四川监管局【2020】45 号行政监管措施决定书，四川证监局对本所及注册会计师张兰、周平执行四川升达林业产业股份有限公司 2018 年年报审计采取出具警示函措施。

四川华信及相关注册会计师已按照上述警示函的要求及时采取措施加强内部管理，建立健全质量控制制度，确保审计执业质量，并已对监管涉及的问题进行全面整改。

三、拟聘任会计师事务所履行的程序

1、公司审计委员会已对四川华信进行了审查，认为四川华信具备为公司提供审计服务的专业能力、经验和资质，能够满足公司审计工作的要求，同意聘任四川华信为公司 2020 年度的财务审计机构。

2、公司召开的第四届董事会第五十二次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘任四川华信为公司 2020 年度财务审计机构。本议案尚需提交公司股东大会审议。

3、独立董事的事前认可情况和独立意见

公司独立董事对公司聘请 2020 年度审计机构事项进行了事前认可并发表了同意的独立意见，具体如下：

(1)信永中和已于 2020 年 12 月 25 日被成都市中级人民法院指定为天翔环境（债务人）破产重整的联合管理人，管理人的职责需要接管债务人的财产、印

章和账簿、文书等资料，决定债务人的内部管理事务，决定债务人的日常开支和其他必要支出，管理和处分债务人的财产，代表债务人参加诉讼、仲裁或者其他法律程序等，因此虽然天翔环境股东大会已通过续聘信永中和作为年报审计师的决议，但信永中和还未正式承接，考虑到利益冲突，为避免信永中和因独立性、自我评价、过度推介等对遵循职业道德准则产生的不利影响，双方协商，信永中和不再担任天翔环境的年报审计机构。经综合考虑，公司拟改聘四川华信为公司2020年度财务审计机构

(2) 四川华信是一家主要从事上市公司审计业务的会计师事务所，依法独立承办注册会计师业务，具有证券期货相关业务从业资格。

(3) 公司审议程序符合相关法律法规的有关规定，同意变更会计师事务所聘任四川华信为公司2020年度的财务审计机构，并将《关于变更会计师事务所的议案》提交董事会审议。

四、备查文件

- 1、第四届董事会第五十二次会议决议；
- 2、第四届监事会第四十次会议决议；
- 3、独立董事事前认可及独立意见；
- 4、第四届董事会审计委员会会议决议；
- 5、大华会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照，主要负责人联系信息和联系方式，拟签字项目合伙人的签字注册会计师身份证件、执业证照和联系方式。

特此公告。

成都天翔环境股份有限公司董事会

2020年12月28日