



# 株洲冶炼集团股份有限公司

## 2021 年第一次临时股东大会

### 会议资料



2021 年 2 月



## 目 录

序号	议案名称
1	关于聘用会计师事务所及内部控制审计机构的议案



# 株洲冶炼集团股份有限公司

## 关于聘用会计师事务所及内部控制审计机构的议案

### 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

天职国际创立于 1988 年 12 月，总部北京，是一家专注于审计鉴证、资本市场服务、管理咨询、政务咨询、税务服务、法务与清算、信息技术咨询、工程咨询、企业估值的特大型综合性咨询机构。

天职国际首席合伙人为邱靖之，注册地址为北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域。

天职国际已取得北京市财政局颁发的执业证书，是中国首批获得证券期货相关业务资格，获准从事特大型国有企业审计业务资格，取得金融审计资格，取得会计司法鉴定业务资格，以及取得军工涉密业务咨询服务安全保密资质等国家实行资质管理的最高执业资质的会计师事务所之一，并在美国 PCAOB 注册。天职国际过去二十多年一直从事证券服务业务。

##### 2. 人员信息

截止 2019 年 12 月 31 日，天职国际从业人员超过 5,000 人，其中合伙人 55 人、注册会计师 1,212 人（2018 年末注册会计师 1,126 人），2019 年度注册会计师转出 159 人、增加 245 人），从事过证券服务业务的注册会计师超过 700 人。



### 3. 业务信息

天职国际 2019 年度业务收入 19.97 亿元，2019 年 12 月 31 日净资产为 1.62 亿元。2019 年度承接上市公司 2019 年报审计 158 家，收费总额 1.64 亿元，上市公司年报审计资产均值 169.88 亿元。承接上市公司审计业务覆盖的行业主要包括制造业、电力、热力、燃气及水生产和供应业、信息传输、软件和信息技术服务业、交通运输、仓储和邮政业、建筑业等。天职国际具有本公司所在行业审计业务经验。

### 4. 投资者保护能力

天职国际按照相关法律法规在以前年度已累计计提足额的职业风险基金，已计提的职业风险基金和购买的职业保险累计赔偿限额不低于 8,000 万元。已计提职业风险基金及职业保险累计赔偿限额能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

### 5. 诚信记录

(1) 2017 年、2018 年、2019 年，天职国际无刑事处罚、行政处罚和自律处分。

(2) 2017 年、2018 年、2019 年，天职国际累计收到证券监管部门采取行政监管措施三份，根据相关法律法规的规定，该行政监管措施不影响天职国际继续承接或执行证券服务业务和其他业务。

#### (二) 项目信息

本公司审计业务主要由天职国际株洲分所（以下简称“株洲分所”）具体承办。株洲分所于 2010 年成立，负责人为刘智清。株洲分所注册地址为湖南省株洲市天元区长江北路 16 号招投标大厦 10



楼、11 楼。株洲分所成立以来一直从事证券服务业务。

天职国际及下属分所为一体化经营，一并加入全球排名前十的国际会计网络 Baker Tilly International，作为其在中国地区的唯一成员所。

## 1. 基本信息

项目合伙人：李军、张剑

审计项目合伙人及拟签字注册会计师李军，中国注册会计师，高级会计师，1994 年起从事审计工作，从事证券服务业务超过 13 年，至今为多家公司提供过 IPO 申报审计、上市公司年报审计和重大资产重组审计等证券服务，无兼职，具备相应专业胜任能力。

审计项目合伙人及拟签字注册会计师张剑，中国注册会计师，2003 年起从事审计工作，从事证券服务业务超过 9 年，至今为多家公司提供过 IPO 申报审计、上市公司年报审计和重大资产重组审计等证券服务，无兼职，具备相应专业胜任能力。

签字注册会计师：何冬梅

拟签字注册会计师何冬梅，中国注册会计师，2008 年起从事审计工作，从事证券服务业务超过 9 年，至今为多家上市公司年报审计和重大资产重组审计等证券服务，无兼职，具备相应专业胜任能力。

根据天职国际质量控制政策和程序，王军及其团队拟担任项目质量控制复核人。王军从事证券服务业务多年，负责审计和复核多家上市公司，无兼职，具备相应专业胜任能力。

## 2. 诚信记录



项目合伙人及拟签字会计师李军、合伙人及拟签字会计师张剑、拟担任项目质量控制复核人王军、拟签字注册会计师何冬梅无刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分。

### 3. 独立性

天职国际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。

### 4. 审计收费

本期审计收费公司拟支付天职国际财务审计费 48.1 万元及内控审计费 10 万元，费用合计 58.1 万元，较上年度下降 41.90%，下降原因主要是公司进一步压缩费用开支，本次审计费用是参考市场定价原则，综合考虑公司的业务规模、所处行业、公司年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及天职国际的收费标准等因素确定。

## 二、拟续聘会计师事务所履行的程序

### （一）审计委员会的履职情况

公司于 2021 年 2 月 9 日召开董事会审计委员会会议，审议通过了《关于聘用会计师事务所及内部控制审计机构的议案》。董事会审计委员会对天职国际的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等信息进行了认真审查，认为其在担任公司审计机构期间，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，切实履行了审计机构应尽的职责，能够满足公司财务和内部控制审计工作的要求，为保持公司审计工作的连续性，同意继续聘任天职国际为公司 2020 年度财务报告及内部控制审计机构，并同意将该议案提交公司第七届董事会第



五次会议审议。

## （二）独立董事的事前认可情况及独立意见

### 1、独立董事事前认可情况

公司独立董事认为，天职国际具备相关业务资质，具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，具有丰富的为上市公司提供审计服务的经验，其在公司 2019 年度审计工作中恪尽职守、勤勉尽责，能够客观、独立地对公司财务状况及内部控制情况进行审计，较好地完成了各项审计工作，能够满足公司 2020 年度审计工作要求，同意该议案并同意将该议案提交公司第五届董事会第七次会议审议。

### 2、独立意见

公司独立董事认为，天职国际具备多年为上市公司提供审计服务的能力与经验，能够独立、客观、公正地对公司财务状况、内部控制情况进行评价，能够满足公司 2020 年度财务报告和内部控制审计工作的要求；本次聘任会计师事务所的董事会审议程序符合《公司法》等法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定，不存在损害公司及股东利益，尤其是中小股东利益的情形；为保证公司财务报告审计及内部控制审计工作的连续性，同意继续聘任天职国际为公司 2020 年度财务报告及内部控制审计机构，并同意将该事项提交公司股东大会审议。

## （三）董事会的审议和表决情况

公司于 2021 年 2 月 9 日召开第七届董事会第五次会议，审议通过了《关于聘用会计师事务所及内部控制审计机构的提案》，同意继



续聘任天职国际为公司 2020 年度财务报告及内部控制审计机构。表决结果为同意票 9 票，反对票 0 票，弃权票 0 票。

#### （四）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，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

现提请会议审议。