

成都高新发展股份有限公司

关于聘任2024年度审计机构的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

特别提示：

1、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”）

2、原聘任的会计师事务所名称：四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“四川华信会计师事务所”）

3、变更会计师事务所的原因：鉴于原审计机构四川华信会计师事务所聘期已满，且为公司提供审计服务已超过十年，按照财政部、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》（财会〔2023〕4号）的规定，公司需变更会计师事务所。综合考虑公司业务发展情况和整体审计的需要，根据公司《年度审计会计师事务所选聘制度》的相关规定，根据竞争性磋商的选聘结果，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控审计机构。

4、公司董事会审计委员会、独立董事、董事会对本次变更会计师事务所不存在异议，本次变更事项尚需提交公司股东大会审议。

一、聘任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	4	

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2.21亿元，已购买的职业保险累计赔偿限额超过5亿元，职业风险基金计提及职业保险购买符合相关规定。天健会计师事务所近三年（最近三个完整自然年度及本年，下同）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 14 次、自律监管措施 7 次和纪律处分 0 次；从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次，行政处罚 5 人次、监督管理措施 37 人次、自律监管措施 13 人次、纪律处分 3 人次，共涉及 54 人。

（二）项目信息

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	阮响华	1996 年	1996 年	2012 年	2024 年	[注 1]
签字注册会计师	阮响华	1996 年	1996 年	2012 年	2024 年	[注 1]
	李元良	2007 年	2005 年	2012 年	2024 年	[注 2]
	邱鸿	1997 年	2001 年	2012 年	2024 年	[注 3]
项目质量控制复核人员	楼胜亚	2000 年	2000 年	2000 年	2024 年	[注 4]

[注 1]: 近三年共签署和复核上市公司审计报告 45 份，包括四川黄金、东阳光、华图山鼎、纵横股份、国金证券、鼎际得、云图控股、川能动力、华西证券、川网传媒等上市公司审计报告。

[注 2]: 近三年共签署了上市公司审计报告 10 份，包括云图控股、国金证券、成飞集成、四川黄金、纵横股份等上市公司审计报告。

[注 3]: 近三年共签署和复核上市公司审计报告 13 份，包括华西证券、金桥信息、容百科技、扬杰科技、拓山重工等上市公司审计报告。

[注 4]: 近三年共复核了上市公司审计报告 13 份，包括深圳华强、明冠新材、法本信息、森鹰窗业、聚胶股份、雷电微力等上市公司审计报告。

2、诚信记录

上述项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年未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。

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、项目质量控制复核人等不存在可能影响独立性的情形。

4、审计收费

2024 年度报告审计费 90 万元（含税），其中财务报告审计费用 63 万元（含税），内控审计费用 27 万元（含税）。该价格较 2023 年审计报告收费 100 万元减少 10 万元，同比下降 10%。

审计收费定价原则：综合考虑公司业务发展情况和整体审计的需要，根据公司《年度审计会计师事务所选聘制度》的相关规定，通过竞争性磋商的选聘结果确定。天健会计师事务所根据公司的业务规模、所处行业、会计处理复杂程度以及执行审计需配备的人力及其他资源、审计工作量确定审计收费。

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

公司前任会计师事务所四川华信会计师事务所已连续为公司提供审计服务 25 年。2023 年度出具了标准的无保留意见财务审计报告和标准无保留意见内部控制审计报告。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原因

鉴于公司前任会计师事务所已连续为公司提供审计服务 25 年，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》（财会〔2023〕4 号）的规定，需变更会计师事务所。为满足公司审计工作需要，综合考虑公司业务发展情况和整体审计的需要，根据竞争性磋商选聘结果，拟聘请天健会计师事务所为公司提供 2024 年度财务报告和内部控制审计服务。

（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四川华信会计师事务所、天健会计师事务所进行了沟通，前后任会计师事务所均已知悉本事项，并对本次变更无异议。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、聘任会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

董事会审计委员会已审议选聘过程文件、监督了选聘过程，对天健会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等信息进行审查，认为其具备从事审计工作的专业资质和专业胜任能力，具有丰富的审计业务经验、良好的职业操守和执业水平，符合公司审计工作独立性、客观性的要求，能为公司提供真实公允的审计服务，满足公司相关审计工作的要求。本次变更理由恰当，董事会审计委员会同意向董事会提议聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）

为公司 2024 年度财务报告及内部控制审计机构。2024 年度财务报告审计费用为 63 万元，内部控制审计费用为 27 万元，共计 90 万元。审计委员会就关于聘任公司 2024 年度审计机构的事项形成了书面审议意见。

（二）独立董事专门会议审议情况

董事会审计委员会对拟聘请的天健会计师事务所审核通过后，已经独立董事专门会议审议通过。

（三）董事会对议案审议和表决情况

公司第八届董事会第七十六次临时会议以 8 票同意，0 票反对，0 票弃权审议通过了《关于聘任公司 2024 年度财务报告审计机构和内控审计机构的议案》，同意聘任天健会计师事务所为公司 2024 年度审计机构。

（四）生效日期

本次《关于聘任公司 2024 年度财务报告审计机构和内控审计机构的议案》尚需提交公司股东大会审议，并自股东大会审议通过之日起生效。

四、备查文件

- （一）第八届董事会第七十六次临时会议决议；
- （二）审计委员会审议意见；
- （三）独立董事专门会议决议；
- （四）拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明。

成都高新发展股份有限公司董事会

2024 年 6 月 8 日