

证券代码：600112 股票简称：*ST 天成 公告编号：临 2021—145

贵州长征天成控股股份有限公司

关于变更会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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责任。

重要内容提示：

● 拟聘任的会计师事务所名称：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审亚太”）

● 原聘任的会计师事务所名称：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审华”）

● 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：因与中审华的合同期届满，考虑公司经营发展和审计需要，公司拟聘任中审亚太为公司2021年度财务审计机构与内部控制审计机构。公司已就变更会计师事务所事项与中审华进行了事前沟通，中审华知悉本事项并确认无异议。

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

2008年中审会计师事务所有限公司总所及其湖北、上海、广东分所与亚太中汇会计师事务所有限公司强强联合，变更名称为中审亚太会计师事务所有限公司，2013年初改制变更为中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙），注册地位于北京，具有证券相关业务资格。

2、人员信息

中审亚太首席合伙人为王增明先生。截至2020年12月31日，中审亚太从业人员总数1254人，其中合伙人数量为53人、注册会计师人数467人，从事过证券服务业务的注册会计师的人数为184人。

3、业务规模

中审亚太2020年度业务收入4.34亿元，截止2020年12月31日净资产为3,715

万元。2020年度累计为26家上市公司提供年报审计服务，收费总额为2,193万元，所审计上市公司主要行业涉及制造业、建筑业、采掘业、农、林、牧、渔业、批发和零售业、信息传输、软件和信息技术服务业等，资产均值为76.27亿。

4、投资者保护能力

截止2020年末，职业风险基金年末数为5,815.22 万元、购买的职业保险累计赔偿限额为5,400万元，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

5、独立性和诚信记录，

中审亚太不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚0次、监督管理措施6次、纪律处分0次，自律监管措施0次。

（二）项目成员信息

1、人员信息

项目合伙人：何夕灵，于2000年成为注册会计师，2014年12月至今担任中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）四川分所负责人，北京总部合伙人，2015年开始从事上市公司和挂牌公司审计业务，近三年签署上市公司审计报告1份，签署新三板挂牌公司审计报告2份，本次作为该项目合伙人。

质量控制复核人：李远梅，于2001年4月成为注册会计师、2006年4月开始在本所执业、2010年开始从事上市公司和挂牌公司审计业务、2015年开始从事上市公司和挂牌公司质量控制复核工作；近三年签署上市公司审计报告0份、签署新三板挂牌公司审计报告0份，复核上市公司审计报告10份、复核新三板挂牌公司审计报告58份；本次作为本项目的质量控制复核人。

本期签字会计师：周强，于2004年成为注册会计师，2014年12月至今担任中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）四川分所质量控制负责人，北京总部合伙人，2015年开始从事上市公司和挂牌公司审计业务，近三年签署上市公司审计报告2份，签署新三板挂牌公司审计报告5份，本次作为该项目的项目经理及签字会计师。

2、上述相关人员的独立性和诚信记录情况

（1）独立性情况：项目合伙人、质量控制复核人、签字会计师不存在可能

影响独立性的情形

(2) 诚信记录情况:

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、审计收费

本期审计收费190万元,其中年报审计收费130万元、内控审计费用60万元。

上期审计收费160万元,其中年报审计收费100万元、内控审计费用60万元。

中审亚太审计服务收费按照业务的责任轻重、繁简程度、工作要求、所需的工作条件和工时及实际参加业务的各级别工作人员投入的专业知识和工作经验等因素确定。2021年度审计费用较上一期审计费用增加30万元。

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

公司原审计机构中审华会计师事务所(特殊普通合伙)已连续为公司提供4年审计服务,2020年度为公司出具无法表示意见的审计报告。

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及沟通情况

因与前任会计师事务所的合同期届满,考虑公司经营发展和审计需要,公司拟聘任中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2021年度财务审计机构与内部控制审计机构。公司已就变更会计师事务所事项与中审华进行了事前沟通,中审华知悉本事项并确认无异议。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

(一) 审计委员会的履职情况

公司董事会审计委员会对中审亚太的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了了解和审查,中审亚太具有从事证券相关业务资格,能够满足公司2021年年度财务审计和内部控制审计工作要求,能够独立对公司财务状况和内部控制状况进行审计,同意聘任中审亚太会计师事务所(特殊普通合

伙)为公司2021年财务审计机构和内部控制审计机构,并提交公司董事会审议。

(二) 独立董事的事前认可和独立意见

公司独立董事就公司变更会计师事务所事项发表了事前认可及独立意见,中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)具备从事证券相关业务审计资格,具备为上市公司提供审计服务的经验和能力,能够满足公司财务审计和内部控制审计的要求,能及时地提供良好的服务,保证公司各项工作的顺利开展,我们同意公司拟变更中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)为2021年度财务审计机构和内部控制审计机构,并同意将该事项提交公司2021年第五次临时董事会审议。

公司本次董事会会议的召集、召开和表决程序及方式符合《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定,不存在损害公司及股东合法权益的情形,我们同意公司本次董事会议案的表决结果,同意将有关内容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12月30日召开的2021年第五次临时董事会审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》,同意聘任中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司2021年年度财务审计机构和内部控制审计机构。

(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。

特此公告。

贵州长征天成控股股份有限公司

董事会

2021年12月30日