

证券代码： 601860  
可转债代码： 113037

证券简称： 紫金银行  
可转债简称： 紫银转债

公告编号： 2023-015

## 江苏紫金农村商业银行股份有限公司 变更会计师事务所公告

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法律责任。

### 重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）
- 原聘任的会计师事务所名称：苏亚金诚会计师事务所（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：根据中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）《国有金融企业选聘会计师事务所管理办法》（财金〔2020〕6号）相关规定进行会计师事务所轮换，本公司已就本次拟变更会计师事务所事宜与前任会计师事务所进行了沟通，前任会计师事务所对此无异议。
- 本公司董事会审计委员会、独立董事、董事会对本次拟变更会计师事务所事宜无异议。

本公司于2023年4月27日召开第四届董事会第十次会议，审议通过了《江苏紫金农村商业银行股份有限公司关于聘用2023年度外部审计机构的议案》，拟聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信会计师事务所”）为本公司2023年度审计机构，并同意将本议案提交公司股东大会审议。现将相关信息公告如下：

### 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。立信会计师事务所成立日期为 2011 年 1 月 24 日，统一社会信用代码 91310101568093764U，注册地址上海市黄浦区南京东路 61 号四楼，首席合伙人朱建弟。截至 2022 年末，立信会计师事务所拥有合伙人 267 名，注册会计师 2,392 名，从业人员总数 10,620 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 674 名。立信会计师事务所 2022 年业务收入 46.14 亿元，其中审计业务收入 34.08 亿元，证券业务收入 15.16 亿元。2022 年度，立信会计师事务所为 646 家上市公司提供年报审计服务，审计收费 8.17 亿元，主要涉及计算机、通信和其他电子设备制造业，软件和信息技术服务业，专用设备制造业，医药制造业，电气机械和器材制造业等行业。与本公司同行业上市公司审计客户 10 家。

2. 投资者保护能力。截至 2022 年末，立信会计师事务所已提取职业风险基金 1.61 亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为 12.50 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。

近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：

起诉（仲裁）人	被诉（被仲裁）人	诉讼（仲裁）事件	诉讼（仲裁）金额	诉讼（仲裁）结果
投资者	金亚科技、周旭辉、立信	2014 年报	尚余 1000 多万，在诉讼过程中	连带责任，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额，目前生效判决均已履行
投资者	保千里、东北证券、银信评估、立信等	2015 年重组、2015 年报、2016 年报	80 万元	一审判决立信对保千里在 2016 年 12 月 30 日至 2017 年 12 月 14 日期间因证券虚假陈述行为对投资者所负债务的 15% 承担补充赔偿责任，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额

3. 诚信记录。立信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 2 次、监督管理措施 30 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 2 次，涉及 82 名从业人员。

## （二）项目信息

## 1. 基本信息。

项目合伙人及签字注册会计师：刘晶，2009 年成为注册会计师，2012 年开始从事上市公司审计，2021 年开始在立信执业，近三年签署和复核上市公司审计报告 6 家，2023 年开始为本公司提供审计服务。

签字注册会计师：曹佳，2017 年成为注册会计师，2009 年开始从事上市公司审计，2012 年开始在立信执业，近三年签署上市公司审计报告 4 家，2023 年开始为本公司提供审计服务。

质量控制复核人：张爱国，1995 年成为注册会计师，2002 年开始从事上市公司审计，2012 年开始在立信执业，近三年签署和复核上市公司审计报告 12 家，2023 年开始为本公司提供审计服务。

2. 诚信记录。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. 独立性。立信会计师事务所及上述项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人不存在违反《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。经招标，本公司 2023 年度审计收费为 122 万元，其中年度财务报告审计费用为 92 万元，内部控制审计费用为 30 万元；上期财务报告审计及内部控制审计收费合计 145 万元，其中年度财务报告审计收费 110 万元，内控审计 35 万元。审计收费主要基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度，综合考虑参与工作人员的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。

## 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

截至本公告日，苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“苏亚金诚会计师事务所”）已经连续 8 年为本公司提供审计服务，均出具了标准无保留意见的审计意见。苏亚金诚会计师事务所履行了审计机构应尽的职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。此外，本公司不存在已委托苏亚金诚会计师事务所开展部分审计工作后解聘的情况。

## （二）拟变更会计师事务所的原因

本公司参照财政部《国有金融企业选聘会计师事务所管理办法》（财金〔2020〕6 号）第三十一条的规定，因苏亚金诚会计师事务所已经连续 8 年为本公司提供审计服务，进行会计师事务所轮换。

## （三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

本公司已就变更会计师事务所事宜与前任会计师事务所苏亚金诚会计师事务所进行了事前沟通，苏亚金诚会计师事务所对此无异议。由于 2023 年度会计师事务所选聘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》的有关规定，适时积极做好沟通及配合工作。

## 三、拟续聘/变更会计师事务所履行的程序

### （一）审计委员会的履职情况

按照财政部《国有金融企业选聘会计师事务所管理办法》（财金〔2020〕6 号）要求，本公司董事会审计委员会负责落实本次变更会计师事务所工作。董事会审计委员会对立信会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况及独立性进行了充分了解和审查，认为其能够满足为本公司提供审计服务的要求。本次变更会计师事务所满足财政部对国有金融企业会计师事务所轮换的相关要求，变更理由正当、充分。本公司第四届董事会审计委员会第四次会议审议通过了《江苏紫金农村商业银行股份有限公司关于聘用2023年度外部审计机构的议

案》，建议聘任立信会计师事务所担任本公司2023年度审计机构，并同意将该议案提交董事会审议。

## （二）独立董事的事前认可情况和独立意见

### 1. 事前认可意见

立信会计师事务所具有相关业务资质，具备相应的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信记录、独立性，聘任其作为本公司2023年度审计机构符合相关法律法规的要求，有利于保障本公司外部审计工作的质量，有利于保护公司及股东利益、尤其是中小股东利益。本公司变更外部审计机构满足财政部对国有金融企业会计师事务所轮换的相关要求，变更理由正当、充分。同意聘任立信会计师事务所作为本公司2023年度审计机构，并将相关议案提交董事会审议。

### 2. 独立意见

立信会计师事务所具有相关业务资质，具备相应的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信记录、独立性，聘任其作为本公司2023年度审计机构符合相关法律法规的要求，有利于保障本公司外部审计工作的质量，有利于保护公司及股东利益、尤其是中小股东利益。本公司变更外部审计机构满足财政部对国有金融企业会计师事务所轮换的相关要求，变更理由正当、充分，审议程序符合法律法规和公司章程的规定。同意《江苏紫金农村商业银行股份有限公司关于聘用2023年度外部审计机构的议案》，并同意将该议案提交股东大会审议。

## （三）董事会的审议和表决情况

本公司第四届董事会第十次会议审议通过了《江苏紫金农村商业银行股份有限公司关于聘用2023年度外部审计机构的议案》，并将该议案提交股东大会审议。本议案同意票11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股东大会审议，并自股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

江苏紫金农村商业银行股份有限公司董事会

2023年4月27日