

证券简称：方大炭素

证券代码：600516

公告编号：2023-087

方大炭素新材料科技股份有限公司

关于续聘会计师事务所的公告

本公司及董事会全体成员保证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、准确和完整承担个别及连带责任。

重要内容提示：

拟续聘的会计师事务所名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）。

方大炭素新材料科技股份有限公司（以下简称公司）于2023年10月30日召开公司第八届董事会第十次会议、第八届监事会第二十次会议，会议审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称天职国际）为公司2023年度财务报告审计机构和内部控制审计机构，本事项尚需提交股东大会审议。具体情况如下：

一、拟聘任会计师事务所的机构信息

（一）事务所基本信息

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）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，组织形式为特殊普通合伙。

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。

（二）人员信息

截至 2022 年 12 月 31 日，天职国际合伙人 85 人，注册会计师 1061 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 347 人。

（三）业务规模

天职国际 2022 年度经审计的收入总额 31.22 亿元，审计业务收入 25.18 亿元，证券业务收入 12.03 亿元。2022 年度上市公司审计客户 248 家，主要行业（证监会门类行业，下同）包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、电力、热力、燃气及水生产和供应业、批发和零售业、交通运输、仓储和邮政业等，审计收费总额 3.19 亿元。

（四）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 20,000 万元。职业风险基金计提以及职业保险购买符合相关规定。近三年（2020 年度、2021 年度、2022 年度及 2023 年初至本公告日止，下同），天职国际不存在因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

（五）诚信记录

天职国际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 9 次、自律监管措施 1 次和纪律处分 0 次。从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施 9 次，涉及人员 22 名，不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚和自律监管措施的情形。

二、拟聘任会计师事务所项目成员信息

（一）人员信息

1. 项目合伙人及拟签字注册会计师 1：刘丹，2014 年成为注册会计师，2018 年开始从事上市公司审计，2014 年开始在天职国际执业，近三年签署上市公司审计报告 5 家，近三年复核上市公司审计报告 5 家。

2. 签字注册会计师 2：程鲁，2019 年成为注册会计师，2018 年开始从事上

市公司审计，2019 年开始在天职国际执业，近三年签署上市公司审计报告 1 家。

3. 签字注册会计师 3：李亚雄，2022 年成为注册会计师，2018 年开始从事上市公司审计，2022 年开始在天职国际执业，近三年签署上市公司审计报告 1 家。

4. 项目质量控制复核人：曾春卫，2008 年成为注册会计师，2007 年开始从事上市公司审计，2007 年开始在天职国际执业，近三年签署上市公司审计报告 8 家，近三年复核上市公司审计报告 1 家。

（二）上述相关人员的独立性和诚信记录情况

天职国际及项目合伙人、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。

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三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、纪律处分的情况。

（三）审计收费

公司管理层结合行业标准、审计服务质量及审计工作量等协商确定，2023 年度的财务及内控审计费用与 2022 年度相同，分别为财务审计费用 80 万元，内控审计费用 10 万元。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）董事会审计委员会审议情况

公司审计委员会查阅了天职国际有关资格证照、相关信息和诚信记录，认可天职国际的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力。天职国际在担任公司财务报告及内部控制审计机构期间，严格按照国家相关法律法规的规定，遵守职业道德规范，坚持独立、客观、公正的审计原则，严格按照审计准则的规定执行审计工作。公司审计委员会向董事会提议续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

为公司 2023 年度财务报告及内部控制的审计机构，同意将该事项提交公司董事会审议。

（二）独立董事意见

公司独立董事对公司聘请 2023 年度审计机构事项进行了事前审查，并发表了事前认可意见，认为：天职国际具备证券、期货相关业务资格，多年为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司未来审计工作要求，不会损害公司和全体股东的利益。天职国际在担任公司审计机构期间，公允合理地发表了独立审计意见，较好地完成公司各项审计工作，其出具的报告能够客观、真实地反映公司的财务状况及经营成果，切实履行了审计机构职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。

基于其丰富的审计经验和职业素养，为保持公司审计工作的稳定性、连续性，我们同意续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度的财务报告及内部控制审计机构并提交董事会审议。

公司独立董事对该事项发表了同意的独立意见，认为：天职国际具备证券、期货相关业务资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，在为公司提供审计服务工作中，能够恪守职责，遵循独立、客观、公正的执业准则，尽职尽责的完成各项审计任务。公司本次续聘会计师事务所的审议程序符合法律、法规和《公司章程》等有关规定，不存在损害公司及股东利益的情形，同意续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度的财务报告及内部控制审计机构，并将上述事项提交公司股东大会审议。

（三）公司对本次续聘会计师事务所议案的审议和表决情况

公司于 2023 年 10 月 30 日召开第八届董事会第十次会议及第八届监事会第二十次会议，会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意公司续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告和内部控制审计机构。

（四）本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司 2023 年第五次临时股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

方大炭素新材料科技股份有限公司

董 事 会

2023 年 10 月 31 日