

证券代码：000501

证券简称：武商集团

公告编号：2024-006

武商集团股份有限公司 关于拟变更会计师事务所的公告

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

特别提示：

1. 拟聘任会计师事务所：天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天圆全”）；原聘任会计师事务所：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）。

2. 变更原因：鉴于中审众环已连续 32 年为公司提供审计服务，超过财政部、国务院国资委、证监会《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）规定的连续聘任期限，公司拟变更会计师事务所为天圆全，并聘其为公司 2024 年度财务、内部控制及信息系统审计机构。

3. 本次变更会计师事务所符合财政部、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。

武商集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 3 月 29 日召开第十届五次董事会，审议通过《关于拟变更会计师事务所的议案》，拟变更天圆全为公司 2024 年度财务、内部控制及信息系统审计机构。本议案尚需提交公司股东大会审议，现将相

关内容公告如下：

一、拟变更会计师事务所事项的基本情况

（一）机构信息

1. 基本信息

天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)成立于1984年6月，总部位于北京，是国内最早获得证券期货相关业务许可证的会计师事务所之一，具有军工涉密业务咨询服务安全保密资质。三十多年来，天圆全一直从事证券服务业务。天圆全首席合伙人为魏强，注册地址为北京市海淀区车公庄西路甲19号国际传播大厦5层22、23、24、25号房。

截至2023年12月31日，天圆全合伙人34人，注册会计师152人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师66人。

天圆全2022年度业务收入14,268.07万元，审计业务收入10,977.28万元，证券业务收入2,271.72万元。2022年度上市公司审计客户9家，承接上市公司审计业务覆盖的行业主要包括采矿业，制造业，仓储与电子商务，互联网广告传媒和信息技术，软件和信息技术服务，计算机、通信和其他电子设备制造业，批发和零售业等。2022年度上市公司审计收费1,476.03万元。天圆全具有本公司所在行业审计业务经验。

2. 投资者保护能力

天圆全按照相关法律法规的规定，购买的职业保险累计赔偿限额为5,000万元。近三年无执业行为相关民事诉讼。

3. 诚信记录

天圆全及其从业人员近三年无因执业行为受到刑事处罚、监督管理措施和自律监管措施。天圆全近三年因执业行为受到行政处罚 1 次、纪律处分 1 次；从业人员因执业行为受到行政处罚 2 人次、纪律处分 2 人次。

(二) 项目信息

1. 基本信息

(1) 项目负责人李小磊，1999 年成为注册会计师，2020 年开始从事上市公司审计，2012 年开始在天圆全执业，2024 年开始为公司提供审计服务；近三年签署过 2 家上市公司和挂牌公司审计报告，未复核上市公司和挂牌公司审计报告。

(2) 项目合伙人薛玮，1998 年成为注册会计师，2021 年开始从事上市公司和挂牌公司审计，2013 年开始在本所执业、2024 年开始为本公司提供审计服务；近三年签署上市公司和挂牌公司审计报告 5 家，复核上市公司和挂牌公司审计报告 0 家。

(3) 项目质量控制复核人魏强，2004 年成为注册会计师，1999 年开始从事上市公司审计，1998 年开始在天圆全执业，2024 年开始为公司提供审计服务，近三年签署过 3 家上市公司和挂牌公司审计报告，复核 1 家上市公司审计报告。

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

天圆全及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

4. 审计收费

审计收费定价原则：根据公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，同时根据公司审计中配备人员、投入时间情况最终确定审计收费。公司财务审计费用 106 万元，较上期下降 11.67%；内部控制审计费用 40 万元，信息系统审计费用 10 万元，与上期持平。

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

中审众环已连续 32 年为公司提供审计服务，2023 年度，中审众环对公司出具了标准无保留意见的审计报告。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

鉴于中审众环已连续 32 年为公司提供审计服务，超过财政部、国务院国资委、证监会《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）规定的连续聘任期限，公司拟变更会计师事务所为天圆全，并聘其为公司2024年度财务、内部控制及信息系统审计机构。

（三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就本次变更会计师事务所的相关事宜与中审众环、天圆全进行了沟通，前后任会计师事务所均已知悉本次变更事项且对此无异议。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，做好后续沟通及配合工作。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

公司审计委员会对天圆全的业务资质与执业质量进行了认真审查，认为：天圆全具备为公司提供审计服务的经验和能力，能够遵循独立、专业、客观、公正的执业准则，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。同意聘任天圆全为公司2024年度财务、内部控制及信息系统审计机构，聘期一年，年度审计费为156万元，并同意将该议案提交公司董事会审议。

（二）董事会对议案审议和表决情况

公司第十届五次董事会以11票同意、0票反对、0票弃权，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》。

（三）生效日期

本次变更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。

四、报备文件

1. 武商集团股份有限公司第十届五次董事会决议
2. 武商集团股份有限公司董事会审计委员会关于第十届五次董事会相关事项的决议
3. 拟变更会计师事务所基本情况的说明

特此公告。

武商集团股份有限公司

董 事 会

2024年3月30日