

贵阳农村商业银行股份有限公司

关于变更审计机构的公告

贵阳农村商业银行股份有限公司（以下简称“本行”）拟改聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健会计师事务所”）为本行 2023 年度审计机构，现将相关情况公告如下：

一、变更审计机构的情况说明

本行原审计机构中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）在执业过程中坚持独立审计原则，公允独立地发表审计意见，切实履行了审计机构的职责。

根据财政部《国有金融企业选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2020〕6号）《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，国有金融企业对外聘请同一中介机构进行财务报表决算审计原则上不超过5年。本行自2018年起已连续5年聘用中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）进行决算审计，无特殊情况，2023年度财务报表审计需要更换外部审计机构，以满足财政对企业财务报表决算的监管要求。

为更好推进本行审计工作开展，提升审计工作效率，适应本行业务发展和管理需要，经履行必要的选聘程序，本行于2023年12月27日召开2023年股东大会第二次临时会议，审议通过了《关于贵阳农村商业银行股份有限公司变更会计

师事务所的议案》，同意聘任天健会计师事务所为本行 2023 年度财务审计机构。

二、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）基本信息。天健会计师事务所（特殊普通合伙）成立于 1983 年 12 月，是由一批资深注册会计师创办的首批具有 A+H 股企业审计资质的全国性大型会计审计服务机构。综合实力位列内资所第二，全球排名前二十位。

（二）执业资质。该会计师事务所拥有包括财政部和中国证监会批准的证券期货相关审计业务、中国人民银行和财政部批准的金融相关审计业务等 20 多项执业资格，2010 年 12 月 7 日，获得从事 H 股企业审计资格，是国务院国有资产监督管理委员会审定的全国 30 家从事特大型国有企业审计的会计师事务所之一。

（三）相关业绩及胜任能力。该会计师事务所拥有较为丰富的执业经验和雄厚的专业能力，服务包括 A 股、B 股、H 股上市公司、大型央企、省属大型国企、外商投资企业等在内的固定客户 7000 余家，其中上市公司客户 690 余家，新三板挂牌客户近 300 家。按承办上市公司审计家数排名，在从事证券服务业务会计师事务所中位居全国第一。近三年通过审核的 IPO 企业数量在同行中名列前茅。

（四）投资者保护能力。截至 2022 年末，该会计师事务所累计已计提职业风险基金 1 亿元以上，购买的职业保险累计赔偿限额超过 1 亿元，职业风险基金计提及职业保险购

买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。

三、变更审计机构履行的审批程序

（一）本行于2023年12月12日召开第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于贵阳农村商业银行股份有限公司变更会计师事务所的议案》，同意提交股东大会审议。

（二）本行于2023年12月12日召开第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于贵阳农村商业银行股份有限公司变更会计师事务所的议案》。

（三）本行于2023年12月27日召开2023年股东大会第二次临时会议，审议通过了《关于贵阳农村商业银行股份有限公司变更会计师事务所的议案》，同意聘请天健会计师事务所为本行2023年度财务审计机构。

特此公告

贵阳农村商业银行股份有限公司

2023年12月28日