

辽宁申华控股股份有限公司
2024年第二次临时股东大会

文 件

二〇二四年十月三十日

辽宁申华控股股份有限公司

2024年第二次临时股东大会会议议程

时 间：二〇二四年十月三十日 下午 14：00

会议议程：

一、会议主持人宣布辽宁申华控股股份有限公司 2024 年第二次临时股东大会开始；

二、审议 2024 年第二次临时股东大会会议议案：

1、关于挂牌转让辽宁丰田金杯技师学院 100%举办单位权益的议案；

2、关于拟聘请 2024 年年审及内控审计会计师事务所的议案。

三、大会表决；

四、股东代表发言；

五、回答股东质询；

六、宣布表决结果；

七、律师发表有关此次股东大会的法律意见；

八、会议主持人宣布股东大会现场会议结束。

辽宁申华控股股份有限公司

二〇二四年十月三十日

关于挂牌转让辽宁丰田金杯技师学院 100%举办单位权益的议案

为贯彻公司《提质增效行动方案》，回笼资金支持公司发展，公司拟将持有的辽宁丰田金杯技师学院（下称“金杯技师学院”）100%举办单位权益通过沈阳联合产权交易所公开挂牌转让。现就相关情况汇报如下：

一、标的公司概况

金杯技师学院设立于 2004 年 6 月，注册资本 2660 万元。前身是中国汽车工业总公司、日本丰田汽车公司和金杯汽车股份有限公司于 1990 年合作创建的中国汽车工业丰田金杯技工培训中心，2009 年经省政府批准晋升为技师学院。2010 年，华晨汽车集团控股有限公司以 2.5 亿元将所持的金杯技师学院 100%举办单位权益转让给了公司，是公司的下属全资企业。

金杯技师学院位于沈阳市沈河区文萃路 124 号，地处沈阳城区东南，沈水北岸。土地面积约 5.3 万平方米，土地性质为教育用地，房屋建筑面积为 5.5 万平方米。现有教职工 193 人，全日制在校生约 3500 人。中等职业教育开设 29 个专业，高等职业教育开设 9 个专业，年均开展各类高技能人才培训 3000 余人次，累计培养毕业生约 4 万人，就业率始终保持在 98% 以上。

河南守正创新会计师事务所（普通合伙）对金杯技师学院 2024 年 1-6 月的财务情况出具了【守正创新审字 202400481 号】审计报告。截止 2024 年 6 月 30 日，金杯技师学院经审计的资产总额为 9,388.30 万元，负债总额为 4,801.19 万元，营业收入为 1,035.85 万元，净资产为 4,587.11 万元，净利润为-398.35 万元。

中联资产评估集团有限公司对金杯技师学院进行了资产评估，并出具了中联评报字[2024]第 2853 号评估报告。截止 2024 年 6 月 30 日，金杯技师学院经评估的净资产为 16,703.48 万元。

二、转让方式

公司拟以上述评估结果为依据，将持有的金杯技师学院 100%举办单位权益以不低于人民币 16,703.48 万元的价格在沈阳联合产权交易所公开挂牌转让。转让完成后，公司将不再持有金杯技师学院权益。

本次挂牌转让金杯技师学院是公司积极贯彻《提质增效行动方案》的重要措施之一，此举将有助于公司回笼资金改善资产负债结构，提升运营效率，并为后续产业升级提供一定资金支持。本次挂牌转让如能顺利交易，预计将增加公司当期净利润约 1.23 亿元。

以上议案提请股东大会审议批准。

备查文件：第十二届董事会第二十七次会议决议。

辽宁中华控股股份有限公司

董 事 会

二〇二四年十月三十日

关于拟聘请 2024 年年审及内控审计会计师事务所的议案

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》相关规定，鉴于众华会计师事务所已连续多年为公司提供审计服务，为保持公司审计工作的独立性与客观性，综合考虑公司业务现状及发展需要，经履行招标程序并根据评标结果，公司拟聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年年审及内控审计会计师事务所。

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

事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）		
成立日期	2013 年 11 月 6 日	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路 166 号长江产业大厦 17-18 层		
首席合伙人	石文先	上年末合伙人数量	216 人
上年末执业人员数量	注册会计师		1,244 人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		716 人
上年度业务收入	业务收入总额	215,466.65 万元	
	审计业务收入	185,127.83 万元	
	证券业务收入	56,747.98 万元	
上年度上市公司（含 A、B 股）年报审计情况	上年度上市公司审计客户家数	201 家	
	审计收费总额	26,115.39 万元	
	涉及主要行业	制造业，批发和零售业，房地产业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，农、林、牧、渔业，信息传输、软件和信息技术服务业，采矿业，文化、体育和娱乐业等	
	本公司同行业上市公司审计客户家数	15 家	

2、投资者保护能力

中审众环每年均按业务收入规模购买职业责任保险，并补充计提职业风险金，购买的职业保险累计赔偿限额 8 亿元，目前尚未使用，可以承担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：无。

3、独立性和诚信记录

中审众环不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）近三年受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施、自律监管措施和纪律处分的概况：

1) 刑事处罚：0 次

2) 行政处罚：1 次

3) 监督管理措施：11 次

4) 自律监管措施：0 次

5) 从业人员近三年因执业行为受到行政处罚 5 次（涉及 5 人）和行政监管措施 24 次（涉及 24 人），未有从业人员受到刑事处罚、自律监管措施和纪律处分。

（二）项目成员信息

1、基本信息

拟签字项目合伙人：林俊

拟签字注册会计师：燕楠

拟项目质量控制复核合伙人：孙奇

2、诚信记录

拟签字项目合伙人林俊、拟签字注册会计师燕楠、拟项目质量控制复核合伙人孙奇近三年均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、纪律处分的具体情况。

3、独立性

上述人员不存在违反《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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度提供财务及内控审计服务报价为 320 万元，其中财务审计费用为 270 万元，内控审计费用为 50 万元。审计收费的定价原则主要基于公司的业务规模、所处行业和会计处理的复杂程度，以及事务所各级别工作人员在本次工作中所耗费的时间为基础协商确定。

2024 年度审计费用较上年度 430 万元减少 25.6%，主要原因是 2024 年度公司对子公司合并范围有所减少。

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

公司前任会计师事务所为众华会计师事务所，已连续 11 年为公司提供审计服务，众华

会计师事务所对公司 2023 年度财务报告进行审计并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的具体原因

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》相关规定，鉴于众华会计师事务所（特殊普通合伙）已连续多年为公司提供审计服务，为保持公司审计工作的独立性与客观性，综合考虑公司业务现状及发展需要，公司决定聘请中审众环为公司 2024 年年审及内控审计会计师事务所。

（三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就变更会计师事务所与前任会计师事务所进行了沟通，前任会计师事务所对变更事宜无异议。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》和其他规定，做好沟通及配合工作。

公司董事会已审议通过上述议案，并提请股东大会授权公司经营管理层根据实际业务情况和市场行情等与中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）协商确定 2024 年度审计费用。

以上议案提请股东大会审议批准。

备查文件：

- 1、第十二届董事会第二十八次会议决议；
- 2、审计委员会第六次会议决议。

辽宁申华控股股份有限公司
董 事 会

二〇二四年十月三十日