

广东群兴玩具股份有限公司 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的内容真实、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、拟聘任的会计师事务所名称：亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“亚太（集团）”）。

2、原聘任的会计师事务所名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大华”）。

3、变更会计师事务所的原因：鉴于大华约定的服务内容已经完成，经双方友好协商，公司拟不再续聘大华为公司 2020 年度审计机构。综合考虑公司业务发展和未来审计的需要，为保证审计工作的顺利进行，公司拟聘任亚太（集团）为公司 2020 年度审计机构，负责公司 2020 年度财务审计及内部控制审计等工作。公司已就变更会计师事务所事项与大华进行了事前沟通，取得了其理解和支持，大华对变更事项无异议。

4、公司 2019 年度财务审计报告的审计意见类型为无法表示意见。

5、公司审计委员会、独立董事、董事会对本次拟变更会计师事务所事项无异议。本次变更会计师事务所事项已经公司第四届董事会第二十二次会议审议通过，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。

广东群兴玩具股份有限公司（以下简称“公司”）于 2021 年 1 月 18 日召开了第四届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于变更公司 2020 年度审计会计师事务所的议案》，同意将公司 2020 年度审计机构变更为亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙），该事项尚需提交公司股东大会审议。现将相关事宜公告如下：

一、拟聘任会计师事务所基本情况

（一）机构信息

1、事务所名称：亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

2、成立日期：2013 年 9 月 2 日

3、组织形式：特殊普通合伙企业

4、注册地址：北京市丰台区丽泽路 16 号院 3 号楼 20 层 2001

5、执行事务合伙人：赵庆军

6、人员信息：亚太（集团）截至 2019 年 12 月 31 日合伙人数量为 89 人，注册会计师人数 541 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为 395 人。

7、业务信息：最近一年经审计的收入总额 7.91 亿元，审计业务收入 6.55 亿元，证券业务收入 2.47 亿元（上市公司和新三板 0.98 亿元、发债等其他证券业务 1.49 亿元）。上年度上市公司审计客户家数 43 家、主要行业（其中制造业 26 家、信息传输软件和信息技术服务业 8 家、文化体育娱乐业 2 家、采矿业 2 家、批发和零售 2 家）。财务报表审计收费总额 5,017 万元。上年度挂牌公司审计客户家数 545 家、主要行业（其中软件和信息技术服务业 95 家、电器机械和器材制造业 34 家、计算机通信和其他电子设备制造 32 家、专用设备制造 29 家、商业服务业 25 家、互联网和相关服务 22 家、化学原料和化学制品制造业 21 家、非金属矿物制品业 19 家），上年度挂牌公司审计收费 6,869 万元。上年度广东群兴玩具股份有限公司同行业上市公司审计客户家数 8 家，亚太（集团）具有公司所在行业审计业务经验。

8、投资者保护能力。已购买职业保险和计提职业风险金，累计赔偿限额人民币 8,000 万元以上。职业风险基金计提和职业保险购买符合财会【2015】13 号等规定。近三年无在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任。

9、执业信息：亚太（集团）及其从业人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

10、诚信记录：亚太（集团）近三年（2017 年至 2019 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 11 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。从业人员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（2017 年至 2019 年）18 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。

（二）项目信息

1、基本信息

拟签字注册会计师：蓝贤忠，男，执业注册会计师，合伙人，2002 年至今就职于亚太（集团），先后组织或参与多家上市公司财报审计、内控审计等专业服务，具有充足的审计工作经验，具备相应的专业胜任能力。近三年签署或复核过深圳海联讯科技股份有限公司、深圳市奋达科技股份有限公司、广东舜喆（集团）股份有限公司等公司审计报告。

拟签字注册会计师：王长林，男，执业注册会计师，2010 年起先后就职于江苏天华大彭会计师事务所（特殊普通合伙）、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）南京分所、大信会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所、中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）苏州分所、亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）苏州分所，先后组织或参与上市公司年报审计、IPO 审计、新三板公司申报或年报审计、发债申报审计、发债公司年报审计等专业服务，具备相应的专业胜任能力。

项目质量控制复核人：胡春平，女，执业注册会计师，合伙人，2006 年开始从事审计业务，2016 年至今就职于亚太（集团），拥有十数年从业经验，具备相应的专业胜任能力。近三年复核过华闻传媒投资集团股份有限公司等公司审计报告。

2、诚信记录：本次项目合伙人、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、纪律处分的情形。

3、独立性：本次拟聘会计师事务所及项目合伙人、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：本期（2020 年度）审计费用拟定为人民币合计 140 万元，其

中财务审计费用 90 万元，内部控制审计费用 50 万元，该费用是根据审计服务的性质、工作量以及业务复杂程度等因素确定的，较上期（2019 年度）相比财务审计费用增加 5 万元。

5、公司认为亚太（集团）具备为公司提供审计服务的经验和能力，能够为公司提供专业服务。

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

大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度报告审计机构，其为公司提供审计服务的年限为 1 年，公司 2019 年度财务审计报告的意见类型为无法表示意见。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

鉴于大华约定的服务内容已经完成，经双方友好协商，公司拟不再续聘大华为公司 2020 年度审计机构。公司已就更换会计师事务所事项与大华进行了事先沟通，征得了大华的理解和支持，大华知悉本事项并确认无异议。

综合考虑公司业务发展和未来审计的需要，经过认真调查了解和接洽，经公司董事会审计委员会提议，公司拟聘任具备证券、期货业务资格的亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务审计机构，负责公司 2020 年度财务审计、内部控制审计等工作。

（三）上市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的相关事宜与前、后任会计师事务所均进行了事先沟通说明，前、后任会计师事务所已明确知悉本次变更事项并确认无异议。前、后任会计师已按照《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》的规定进行了沟通，双方均无异议。

三、拟续聘/变更会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会履职情况

鉴于大华约定的服务内容已经完成，经双方友好协商，公司拟不再续聘大华

为公司 2020 年度审计机构。综合考虑公司业务发展和未来审计的需要，为保证审计工作的顺利进行，审计委员会认为公司拟变更 2020 年度审计机构的事项具有恰当性。

经对拟聘会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等方面进行充分了解和审查，公司董事会审计委员会认为其具有从事证券服务业务资格，具备为上市公司提供审计服务的专业胜任能力，能够满足公司审计工作的要求，具备投资者保护能力和独立性，且诚信状况良好，同意向公司董事会提议聘任亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构，负责公司 2020 年度财务审计、内部控制审计等工作。

（二）独立董事的事前认可情况和独立意见

1、事前认可意见：

公司事前就拟向董事会提交《关于变更公司 2020 年度审计会计师事务所的议案》的相关情况与独立董事进行了沟通，并听取了公司有关人员的情况汇报；本次拟变更会计师事务所事项，公司应当按照相关规定履行审批程序和相关信息披露义务。经核查，亚太（集团）具有证券、期货相关业务执业资格，具备多年为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够独立对公司进行独立审计，能够满足公司相关审计工作的要求；公司拟变更会计师事务所事项不会影响公司会计报表的审计质量，不存在损害公司及全体股东利益的情形；独立董事同意将《关于变更公司 2020 年度审计会计师事务所的议案》提交公司第四届董事会第二十二次会议审议。

2、独立意见：

经核查，独立董事认为：亚太（集团）具备为上市公司提供审计服务的资质、经验与能力，能够满足公司财务审计和相关专项审计工作的要求，能够独立、客观、公允的对公司进行审计；亚太（集团）具备足够的独立性、专业胜任能力、与投资者保护能力；本次公司变更会计师事务所决策程序符合相关法律、法规和《公司章程》的有关规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形；独立董事一致同意公司变更 2020 年度审计会计师事务所并聘任亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构，并同意将该事项提交公司股东大会审议。

（三）董事会审议情况

公司于2021年1月18日召开第四届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于变更公司2020年度审计会计师事务所的议案》，同意聘任亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度审计机构。

（四）生效日期

本次变更公司2020年度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、备查文件

- 1、经与会董事签字并加盖董事会印章的第四届董事会第二十二次会议决议；
- 2、审计委员会履职情况的证明文件；
- 3、独立董事的事前认可情况和独立意见；
- 4、拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明；
- 5、大华会计师事务所（特殊普通合伙）书面陈述意见；
- 6、深交所要求的其他文件。

特此公告。

广东群兴玩具股份有限公司董事会

2021年1月19日