

证券代码：000017、200017

证券简称：深中华 A、深中华 B

公告编号：2023-037

深圳中华自行车（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公告内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

特别提示：

1、变更前会计师事务所名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职所”）；拟变更后会计师事务所名称：华兴会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“华兴所”）。

2、变更会计师事务所的原因：鉴于原审计机构天职所已连续多年为深圳中华自行车（集团）股份有限公司（以下简称“公司”“上市公司”）提供审计服务，综合考虑公司业务发展情况及审计工作需要，为保证上市公司审计的独立性、客观性、公允性，经综合评估考虑，拟变更并聘任华兴所为公司 2023 年度财务审计机构、内部控制审计机构，聘任期为一年。

3、公司董事会审计委员会、董事会对本次变更会计师事务所事项不存在异议，公司已就变更会计师事务所事宜与天职所进行了沟通，天职所对变更事宜无异议。

公司于 2023 年 12 月 4 日召开的第十一届董事会第九次（临时）会议审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意变更并聘任华兴所担任公司 2023 年度财务报告和内部控制审计机构，聘任期为一年，本事项尚需提交公司股东大会审议通过，现就相关事宜公告如下：

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

华兴会计师事务所(特殊普通合伙)前身系福建华兴会计师事务所，创立于 1981 年，隶属福建省财政厅。1998 年 12 月，与原主管单位福建省财政厅脱钩，改制为福建华兴有限责任会计师事务所。2009 年 1 月，更名为福建华兴会计师事务所有限公司。2013 年 12 月，转制为福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)。2019 年 7 月，更名为华兴会计师事务所(特殊普通合伙)。

华兴会计师事务所(特殊普通合伙)为特殊普通合伙企业,注册地址为福建省福州市鼓楼区湖东路152号中山大厦B座7-9楼,首席合伙人为林宝明先生。

截至2022年12月31日,华兴会计师事务所(特殊普通合伙)拥有合伙人61名、注册会计师326名,其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师162人。

华兴会计师事务所(特殊普通合伙)2022年度经审计的收入总额为42,044.78万元,其中审计业务收入39,595.84万元,证券业务收入21,407.04万元。2022年度为76家上市公司提供年报审计服务,上市公司主要行业为制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业、水利、环境和公共设施管理业、房地产业、电力、热力、燃气及水生产和供应业、科学研究和技术服务业等,审计收费总额(含税)为9,085.74万元,其中本公司同行业上市公司审计客户60家。

2、投资者保护能力

截至2022年12月31日,华兴会计师事务所(特殊普通合伙)已购买累计赔偿限额为8,000万元的职业保险,未计提职业风险基金。职业风险基金计提和职业保险购买符合相关规定。

华兴会计师事务所(特殊普通合伙)近三年未发生因执业行为导致的民事诉讼。

3、诚信记录

华兴会计师事务所(特殊普通合伙)近三年因执业行为受到监督管理措施1次,不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、自律监管措施及纪律处分的情况。4名从业人员近三年因执业行为受到自律惩戒2次,无从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施、自律监管措施及纪律处分。

(二) 项目信息

1、基本信息

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人基本信息如下:

项目合伙人:黄国香,注册会计师,1998年起取得注册会计师资格,1995年起从事上市公司审计,1995年开始在华兴所执业,近三年签署和复核了安记食品、青山纸业、易瑞生物等多家上市公司审计报告。

签字注册会计师:付志涛,注册会计师,2020年起取得注册会计师资格,2014年起从事上市公司审计,2013年开始在华兴所执业,近三年签署和复核了安记食品等1家上市公司审计报告。

项目质量控制复核人：王永平，注册会计师，1998 年起取得注册会计师资格，1995 年起从事上市公司审计，1994 年开始在华兴所执业，近三年签署和复核了三木集团、德艺文创、星网锐捷等多家上市公司审计报告。

2、诚信记录

项目合伙人黄国香、签字注册会计师付志涛、项目质量控制复核人王永平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

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）及项目合伙人黄国香、签字注册会计师付志涛、项目质量控制复核人王永平不存在可能影响独立性的情形。

4、审计收费

华兴所审计服务收费按照业务的责任轻重、繁简程度、工作要求、所需的工作条件和工时及实际参加业务的各级别工作人员投入的专业知识和工作经验等因素确定。2023 年度预计审计费用共计 60 万元（其中：年报审计费用 45 万元；内控审计费用 15 元）。较上一期审计费用没有变化。

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

天职所于 2016-2022 年度已连续 7 年为公司提供审计服务。2022 年度天职所对公司出具了标准无保留意见的审计报告。截至本公告披露日，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形。

（二）拟变更会计师事务所的原因

天职所在为公司提供审计服务过程中，坚持独立审计原则，勤勉尽责，公允独立地发表审计意见，客观、公正、准确地反映公司财务报表及内控情况，切实履行财务审计机构应尽的责任。鉴于天职所已连续多年为公司提供审计服务，综合考虑公司业务发展情况及审计工作需要，为保证上市公司审计的独立性、客观性、公允性，经综合评估考虑，拟变更并聘任华兴所为公司 2023 年度财务审计机构、内部控制审计机构，聘任期为一年。

（三）上市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事项与前后任会计师事务所进行沟通，各方均已知悉本事项并表示无异议。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》的有关要求，积极做好有关沟通及配合工作。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会已对华兴所的从业资质、专业能力、诚信状况、独立性、投资者保护能力等方面进行了认真审查，认为其在执业过程中，能够严格遵守国家有关法律法规及《中国注册会计师执业准则》等执业规范，具备相应的经验和能力，能够满足公司 2023 年度审计工作的要求。公司此次变更会计师事务所理由正当，同意向董事会提议聘任华兴所为公司 2023 年度财务审计机构、内部控制审计机构，并同意将《关于拟变更会计师事务所的议案》提交公司董事会审议。

（二）董事会对议案审议和表决情况

公司于 2023 年 12 月 4 日召开第十一届董事会第九次（临时）会议审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意变更并聘任华兴所为公司 2023 年度财务报告审计和内部控制审计机构，聘期一年。

表决情况：表决票 9 票，同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

（三）生效日期

本次聘任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、公司第十一届董事会第九次（临时）会议决议；
- 2、审计委员会审议意见；
- 3、拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明；
- 4、深交所要求的其他文件。

特此公告。

深圳中华自行车（集团）股份有限公司

董 事 会

2023 年 12 月 4 日