

广东星徽精密制造股份有限公司

关于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。

广东星徽精密制造股份有限公司（以下简称“公司”）于 2020 年 3 月 31 日召开第四届董事会第三次会议和第四届监事会第二次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，拟将公司 2019 年度审计机构变更为中审华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审华事务所”）。本议案尚需提交公司股东大会审议。现将相关事宜公告如下：

一、拟变更会计师事务所事项的情况说明

因瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）正在接受中国证监会调查且公司原瑞华会计师事务所审计团队加入信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和事务所”），公司于 2020 年 1 月 13 日召开 2020 年第一次临时股东大会，将 2019 年度审计机构变更为信永中和事务所。

由于疫情影响，审计进展较为缓慢。为满足公司业务发展和未来审计的需要，公司拟改聘中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为 2019 年度审计机构。公司董事会已与信永中和事务所就更换 2019 年度审计机构的相关事宜进行了有效沟通并达成一致决定，并对信永中和事务所为公司提供的专业、严谨、负责的审计服务表示诚挚的感谢。

公司拟聘请中审华事务所为公司 2019 年度审计机构，审计费用为 150 万元人民币。

二、拟聘任会计师事务所的基本信息

（一）机构信息

（1）企业名称：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

（2）统一社会信用代码： 911201166688390414

(3) 企业类型：特殊普通合伙企业

(4) 成立日期：2000 年 9 月 19 日

(5) 合伙期限：2000 年 9 月 19 日至长期

(6) 主要经营场所：天津经济技术开发区第二大街 21 号 4 栋 1003 室

(7) 执行事务合伙人：方文森；黄庆林；龙晖；史世利；阴兆银；王建国；高绮云；尹琳；王勤；成志城；姚运海；刘文俊

(8) 经营范围：审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关的报告；基本建设年度财务决算审计；代理记帐；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其它业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(9) 执业资质：中审华会计师事务所具备会计师事务所执业证书以及证券、期货相关业务资格，2019 年度完成 34 家上市公司的年报审计业务。

(10) 历史沿革：中审华事务所于 2000 年 9 月 19 日成立，注册地天津。中审华事务所前身天津会计师事务所成立于 1984 年，是新中国恢复注册会计师制度以来成立最早的会计师事务所之一，也是天津市规模最大的会计师事务所，于 1994 年取得财政部、证监会颁发的证券期货业务资格。90 年代末，事务所脱钩改制，2000 年 7 月，经天津市财政局以财会协（2000）34 号文件批准组建成为全国第一家拥有证券、期货相关业务资格的合伙制会计师事务所，并于 2000 年 9 月 19 日取得合伙制会计师事务所营业执照。后经数次机构重组及更名，将若干家具有各种资源优势及背景的专业机构整合而成中审华会计师事务所（特殊普通合伙）。

公司相关审计业务主要由分支机构中审华会计师事务所（特殊普通合伙）江西分所（以下简称“江西分所”）承办。江西分所统一社会信用代码为 91360125091084835G，负责人为龙晖，营业场所为江西省南昌市红谷滩新区。2019 年度江西分所承办了 2 家上市公司的年报审计业务。

(11) 加入国际会计网络情况：中审华事务所于 2008 年加入浩信国际。

(12) 投资者保护能力：截至 2019 年 12 月 31 日，中审华事务所已计提职业风险基金余额为 865 万、购买的职业保险累计赔偿限额为 3.45 亿，相关

职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

（二）人员信息

截至 2019 年 12 月 31 日，中审华事务所拥有合伙人 93 人、注册会计师人数 779 人、从业人员总数 1941 人。其中从事过证券服务业务的注册会计师的人数 293 人。

截至 2019 年 12 月 31 日，江西分所拥有合伙人 3 人、注册会计师人数 30 人、从业人员总数 47 人。从事过证券服务业务的注册会计师的人数 18 人。

本次项目合伙人、拟签字注册会计师及项目质量控制复核人的具体情况如下：

（1）签字注册会计师（项目合伙人）：黄斌

执业资质：中国注册会计师

是否从事过证券服务业务：是

是否具备相应的专业胜任能力：是

从业经历：1998 年起从事审计工作，现为中审华会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人，曾负责或参与多家上市公司及大型国有企业的审计工作，在上市公司及大型国有企业决算审计及其他专项审计等方面具有丰富经验。负责及签字的项目主要有远成股份(834388)、桐青工艺(838905)、方大特钢(600507)、天音控股（000829）。同时担任耐普矿机（300818）的独立董事。

（2）签字注册会计师：熊明华

执业资质：中国注册会计师

是否从事过证券服务业务：是

是否具备相应的专业胜任能力：是

从业经历：从 2008 年起从事审计工作，现为中审华会计师事务所（特殊普通合伙）高级经理，曾负责或参与多家上市公司及大型国有企业的审计工作，在上市公司及大型国有企业决算审计及其他专项审计等方面具有丰富经验。负责及签字的项目主要有方大特钢（600507）、天音控股（000829）、萍乡市汇丰投资有限公司、上栗县投资公司。

（3）项目质量控制复核人：李威

执业资质：中国注册会计师

是否从事过证券服务业务：是

是否具备相应的专业胜任能力：是

从业经历：现为中审华会计师事务所（特殊普通合伙）质量控制复核人，从事注册会计师行业近 15 年，曾参与 A 股首次发行上市（IPO）和年度审计工作。拥有上市公司审计经验及能力。担任天津港（600717）、中储股份（600787）、方大特钢（600507）等上市公司审计的质量控制复核人。

（三）业务信息

中审华事务所 2019 年度业务收入 7.45 亿、其中审计业务收入 5.96 亿，A 股市场收费总额 3664 万，审计公司总家数 3780 家，上市公司年报审计家数 34 家，涉及制造业、农林牧渔业、采掘业、电力煤气及水的生产和供应业、建筑业、交通运输仓储业、批发和零售贸易业、信息技术业、房地产业、传播与文化产品等。

（四）独立性和诚信记录

（1）中审华事务所近三年来受到行政处罚一次、行政监管措施十次，无其他处罚及自律监管措施。

（2）拟签字注册会计师最近三年未受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分。

三、变更会计师事务所履行的程序说明

1、审计委员会审议情况

公司董事会审计委员会对中审华事务所进行了充分了解，并查阅了中审华事务所有关资格证照、相关信息，认可中审华事务所的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，认为中审华事务所具备审计的专业能力和资质，能够满足公司年度审计要求，同意聘任中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构。

2、董事会及监事会审议情况

公司召开了第四届董事会第三次会议及第四届监事会第二次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意将公司 2019 年度审计机构变更

为中审华会计师事务所（特殊普通合伙）。独立董事对该事项发表了事前认可意见和独立意见。本次事项尚需提交公司股东大会审议。

3、独立董事的事前认可意见

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）具有相关执业证书和从事证券、期货业务相关审计资格，并具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能满足公司 2019 年度相关审计业务的要求。公司本次变更会计师事务所符合相关法律、法规规定，不会影响公司会计报表的审计质量，不存在损害公司利益和股东利益的情形。我们一致同意将本议案提交公司董事会审议。

4、独立董事的独立意见

公司本次变更会计师事务所的程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定。新聘的中审华会计师事务所（特殊普通合伙）具备相应的业务能力和审计资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能为公司提供公正、公允的审计服务，满足公司审计工作的要求。我们一致同意选聘中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构，并同意将该议案提交公司股东大会审议。

四、备查文件

- 1、董事会决议；
- 2、审计委员会履职的证明文件；
- 3、独立董事签署的事前认可和独立意见；
- 4、前任会计师事务所书面陈述意见；
- 5、拟聘任会计师事务所营业执照，主要负责人和监管业务联系人信息和联系方式，拟负责具体审计业务的签字注册会计师身份证件、执业证照和联系方式。

特此公告。

广东星徽精密制造股份有限公司董事会

2020 年 3 月 31 日