

香溢融通控股集团股份有限公司 关于聘任会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示:

- 拟聘任的会计师事务所名称:立信会计师事务所(特殊普通合伙)。
- 原聘任的会计师事务所名称:中汇会计师事务所(特殊普通合伙)。
- 原聘任会计师事务所中汇会计师事务所(特殊普通合伙)已连续服务多年,为继续保持公司财务审计的独立性、客观性和公允性,同时更好的适应公司未来业务发展需要,本次拟变更会计师事务所。原聘任会计师事务所对本次变更会计师事务所事项无异议。
- 本次聘任事项尚需提交公司股东大会审议。

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

立信会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称:立信)由我国会计泰斗潘序伦博士于1927年在上海创建,1986年复办,2010年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所,注册地址为上海市。立信是国际会计网络BDO的成员所,长期从事证券服务业务,新证券法实施前具有证券、期货业务许可证,具有H股审计资格,并已向美国公众公司会计监督委员会(PCAOB)注册登记。

2、人员信息

截至2019年末,立信拥有合伙人216名、注册会计师2266名、从业人员总数9325名,首席合伙人为朱建弟先生。立信的注册会计师和从业人员均从事过证券服务业务。2019年,立信新增注册会计师414人,减少注册会计师387人。

3、业务规模

立信2018年度业务收入37.22亿元,2018年12月31日净资产1.58亿元。2018年度立信共为569家上市公司提供年报审计服务,收费总额为7.06亿元。所审计上市公司主要分布在:制造业(365家)、信息传输、软件和信息技术服务业(44家)、批发和零售业(20家)、房地产业(20家)、交通运输、仓储和邮政业(17家),资产均值为156.43亿元。

4、投资者保护能力

截至 2018 年末，立信已提取职业风险基金 1.16 亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为 10 亿元，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

5、独立性和诚信记录

立信不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

立信 2017 年受到行政处罚 1 次，2018 年 3 次，2019 年 0 次；2017 年受到行政监管措施 3 次，2018 年 5 次，2019 年 9 次，2020 年 1-3 月 5 次。

(二) 项目成员信息

1、人员信息

	姓名	执业资质	是否从事过 证券服务 业务	在其他单位兼职 情况
项目合伙人	胡俊杰	注册会计师	是	无
签字注册会 计师	郑凯跃	注册会计师	是	无
质量控制复 核人	姚辉	注册会计师	是	无

(1) 项目合伙人从业经历：

姓名：胡俊杰

时间	工作单位	职务
2002 年—2005 年	宁波国信联合会计师事务所	项目经理
2005 年—2011 年	江苏天衡会计师事务所（宁波分所）	高级经理
2011 年至今	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	权益合伙人

(2) 签字注册会计师从业经历：

姓名：郑凯跃

时间	工作单位	职务
2015 年至今	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	项目经理

(3) 质量控制复核人从业经历：

姓名：姚辉

时间	工作单位	职务
1997 年至今	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	权益合伙人

2、上述相关人员的独立性和诚信记录情况

项目合伙人、签字注册会计师和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。

上述人员过去三年没有不良记录。

（三）审计收费

1、审计费用定价原则

审计费用主要基于公司的业务规模、所处行业、会计处理复杂程度、专业服务机构承担的责任以及参与审计人员情况和投入的工作时间等多方面因素确定。

2、审计费用同比变化情况

立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供 2020 年度审计服务预计费用 90 万元（包含财务报告审计费 70 万元、内部控制审计费 20 万元），与 2019 年度审计服务费持平。

二、拟变更会计师事务所的情况说明

（一）原聘任会计师事务所的基本情况

公司原聘任的中汇会计师事务所（特殊普通合伙）：

1、成立日期：2013年12月19日（1992年创立，2013年转制为特殊普通合伙）

2、注册地址：杭州市江干区新业路8号华联时代大厦A幢601室

3、执业资质：拥有会计师事务所执业证书，具有从事证券、期货业务、央企年报审计业务、金融相关审计业务、会计司法鉴定业务等多种重要的执业资格与服务能力。2003年加入全球排名前三的国际会计网络，在全球拥有125个国家网络服务资源。

4、连续服务年限：9年，2019年度审计报告中签字会计师杨端平、吴聚秀连续服务年限4年。

（二）拟变更会计师事务所的原因

公司2019年度财务报告审计和内部控制审计机构为中汇会计师事务所（特殊普通合伙），该事务所审计团队已连续9年为公司提供审计服务，为继续保持公司财务报告审计和内部控制审计工作的独立性、客观性和公允性，同时更好的适应公司未来业务发展需要，公司拟聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供2020年度财务与内部控制审计服务工作。

公司对立信会计师事务所（特殊普通合伙）的执业情况及审计团队的独立性 & 专业胜任能力进行了充分考察，认为该所能够胜任公司2020年度财务及内部控制审计工作，拟聘任其为公司2020年度审计机构。

（三）与原聘任会计师事务所进行沟通的情况

1、公司已就更换审计机构与中汇会计师事务所（特殊普通合伙）进行了事先沟通，中汇会计师事务所（特殊普通合伙）对此无异议。公司对中汇会计师事

务所（特殊普通合伙）多年来担任公司审计机构期间提供的客观、审慎、专业、负责的审计服务表示衷心感谢。

2、按照《中国注册会计师审计准则第1153号——前任注册会计师与后任注册会计师的沟通》有关规定，立信会计师事务所（特殊普通合伙）和中汇会计师事务所（特殊普通合伙）对是否存在影响审计业务承接决策等事项进行了必要的沟通，均表示无异议，主要情况如下：

（1）管理层正直和诚信情况、管理层在重大会计、审计等问题上存在的意见分歧、管理层存在的重大舞弊、违反法规行为以及重大内部控制缺陷、变更会计师事务所的原因等，不存在重大问题。

（2）立信会计师事务所（特殊普通合伙）对是否承接本次审计业务进行风险评估，同意承接本次审计业务，事务所及本期签字注册会计师将按照《中国注册会计师审计准则》执行审计业务并出具审计报告。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）董事会预算与审计委员会履职及审查意见

预算与审计委员会对立信会计师事务所（特殊普通合伙）的执业情况、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分的了解，查阅了相关的证明材料，认为其具备上市公司审计业务的执业资质与能力，相关审计经验丰富，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，具备良好的诚信状况。一致同意聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供2020年度财务与内部控制审计服务。

（二）公司独立董事对本次聘任会计师事务所进行了审核并发表了事前认可意见及独立意见。

独立董事事前认可意见：公司拟聘任的立信会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货相关业务执业资格，具有为上市公司提供财务审计服务的经验和能力，能够满足公司2020年度财务报告及内部控制审计工作要求。公司本次变更会计师事务所的理由正当，我们同意将聘任公司2020年度审计机构的议案提交公司第十届董事会第二次会议审议。

独立董事独立意见：（1）经审核，立信会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券、期货相关业务执业资格，并具有为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司2020年度审计工作需要，能够独立、客观、公允地对公司财务状况和内部控制进行审计。（2）公司原审计机构已连续服务多年，本次变更会计师事务所系为继续保持公司审计工作的独立性，适应公司发展的需要，理由正当。

（3）本次聘任年度审计机构的程序符合国家有关法律法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司及全体股东尤其是中小股东合法权益。

（三）董事会、监事会审议表决情况

2020年8月27日，公司第十届董事会第二次会议审议通过了《关于聘任公司2020年度审计机构的议案》，同意聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度财务报告和内部控制审计机构，并提请股东大会授权董事会按照市场水平及公司实际情况确定2020年度审计报酬。

2020年8月27日，公司第十届监事会第二次会议审议通过了《关于聘任公司2020年度审计机构的议案》：公司拟聘任的立信会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货相关业务执业资格，具有为上市公司提供财务审计服务的经验和能力，能够满足公司2020年度财务报告及内部控制审计工作要求。公司董事会聘任审计机构程序合法合规，同意聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度审计机构。

（四）本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议。

特此公告。

香溢融通控股集团股份有限公司董事会
2020年8月28日