

## 广州酒家集团股份有限公司 关于变更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法律责任。

### 重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：华兴会计师事务所(特殊普通合伙)
- 原聘任的会计师事务所名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况

综合考虑广州酒家集团股份有限公司（以下简称“公司”）的业务发展和审计需求等情况，经充分了解、综合评估和审慎决策，公司拟聘请华兴会计师事务所(特殊普通合伙)（以下简称“华兴会计师事务所”）为公司 2023 年度财务报表及内部控制审计机构。

公司已连续 3 年聘用致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“致同会计师事务所”）为公司年度财务报表及内部控制审计机构，公司已就变更会计师事务所的相关事宜与致同会计师事务所进行了沟通说明，致同会计师事务所已知悉本次变更事项并确认无异议。

### 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

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，改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 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，其中制造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：段守凤，注册会计师，2003 年起取得注册会计师资格，2002 年起从事上市公司审计，2020 年开始在华兴会计师事务所执业，近三年签署和复核了汤臣倍健、国义招标等上市公司审计报告。

签字注册会计师：吕颖怡，注册会计师，2013 年起取得注册会计师资格，2010 年起从事上市公司审计，2020 年开始在华兴会计师事务所执业，近三年签署和复核了瀚蓝环境、广咨国际等上市公司审计报告。

项目质量控制复核人：李臻，注册会计师，2010 年起取得注册会计师资格，2007 年起从事上市公司审计，2020 年开始在华兴会计师事务所执业，近三年复核上市公司和挂牌公司数量超过 10 家。

## 2. 诚信记录

项目合伙人段守凤、签字注册会计师吕颖怡、项目质量控制复核人李臻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

华兴会计师事务所及项目合伙人段守凤、签字注册会计师吕颖怡、项目质量控制复核人李臻不存在可能影响独立性的情形。

## 4. 审计收费

公司通过公开招投标方式遴选审计机构，参考市场价格并根据公开招投标结果定价。华兴会计师事务所为公司提供的 2023 年度财务报表审计费用为 85 万元，内部控制审计费用为 15 万元。

公司 2022 年度财务报表审计费用为 85 万元，内部控制审计费用为 15 万元。2023 年度，财务报表审计费用较 2022 年度增加 0 万元，内部控制审计费用较 2022 年度增加 0 万元。

## 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致同会计师事务所，该所已连续为公司提供审计服务 3 年，对公司 2022 年度财务报告的审计意见类型为标准无保留意见。公司本次变更会计师事务所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原因

鉴于致同会计师事务所已连续多年为公司提供审计服务，公司根据实际经营需求，为保证审计工作的独立性与客观性，经综合考虑，拟变更会计师事务所，聘请华兴会计师事务所为公司 2023 年度审计机构，为公司提供财务审计及内部控制审计服务。公司与致同会计师事务所在工作安排、收费、意见等方面不存在分歧。

### （三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司就变更会计师事务所相关事宜与致同会计师事务所进行了事前沟通，致同会计师事务所对此无异议。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》的有关规定，做好沟通及配合工作。

## 三、拟变更会计事务所履行的程序

### （一）审计委员会的履职情况

审计委员会对华兴会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等信息进行审查，认为其具备从事审计工作的专业资质和专业胜任能力，具有丰富的审计业务经验、良好的职业操守和执业水平，符合公司审计工作独立性、客观性的要求，能为公司提供真实公允的审计服务，满足公司相关审计工作的要求。公司本次拟变更会计师事务所是根据实际情况，遴选程序公开透明，

不存在损害公司及全体股东利益的情形，因此，我们同意向董事会提议聘请华兴会计师事务所为公司 2023 年度财务报表及内部控制审计机构。

## （二）独立董事的事前认可情况和独立意见

### 1. 事前认可意见

华兴会计师事务所具备相应的执业资质，具有为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足担任公司财务报表及内部控制审计工作的要求。公司本次拟变更会计师事务所事项符合公司业务发展的需要，符合有关法律法规的规定，不存在损害公司及全体股东利益的情况，我们同意将该议案提交董事会审议。

### 2. 独立意见

华兴会计师事务所具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，其拥有的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性，满足公司财务审计及内部控制审计工作的要求。公司本次拟变更会计师事务所事项符合公司业务发展的需要，符合有关法律法规的规定，不存在损害公司及全体股东利益的情况。我们同意聘请华兴会计师事务所为公司 2023 年度财务报表及内部控制审计机构，并将该议案提交至公司股东大会审议。

## （三）董事会的审议和表决情况

2023 年 8 月 28 日，公司第四届董事会第二十次会议全票通过《关于聘请广州酒家集团股份有限公司 2023 年度财务报表及内部控制审计机构的议案》，同意聘请华兴会计师事务所为公司 2023 年度财务报表及内部控制审计机构。

## （四）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。

特此公告。

广州酒家集团股份有限公司董事会

2023年8月30日