

证券代码：603900

证券简称：莱绅通灵

公告编号：2021-008

## **莱绅通灵珠宝股份有限公司**

### **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个别及连带责任。

重要内容提示：

- 拟聘任会计师事务所名称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
- 原聘任会计师事务所名称：中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
- 变更会计师事务所简要原因：前任会计师事务所主动辞任
- 前任会计师事务所的异议情况：无

#### **一、 拟变更会计师事务所的基本情况**

##### **（一） 机构信息**

##### **1、 基本信息**

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴华”）成立于 1993 年，2000 年由国家工商管理总局核准，改制为“中兴华会计师事务所有限责任公司”；2009 年吸收合并江苏富华会计师事务所，更名为“中兴华富华会计师事务所有限责任公司”；2013 年公司进行合伙制转制，转制后的事务所名称为“中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）”。注册地址为北京市丰台区东管头 1 号院 3 号楼 2048-62，首席合伙人为李尊农。

中兴华会计师事务所（特殊普通）江苏分所（以下简称“江苏分所”）前身为江苏富华会计师事务所，成立于 2003 年 12 月；2009 年与中兴华会计师事务所有限责任公司合并，原江苏富华会计师事务所整体变更为中兴华会计师事务所有限责任公司江苏分所；2013 年随着事务所合伙制转制，中兴华会计师事务所有限责任公司江苏分所变更为“中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所”。江苏分所负责人乔久华，注册地址为江苏省南京市山西路 67 号，统一社会信用代码为 913201003025692941。

截止 2020 年 12 月 31 日，中兴华共有合伙人 145 人、注册会计师 920 人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 423 人；江苏分所共有合伙人 26 人、注册会计师 180 人，其中从事过证券服务业务的注册会计师 48 人。

中兴华 2019 年度经审计的业务收入 148,340.71 万元，其中审计业务收入 122,444.57 万元，证券业务收入 31,258.80 万元。中兴华共承担 68 家上市公司 2019 年年报审计业务（其中江苏分所为 15 家），审计收费总额 7,651.80 万元。上市公司涉及的行业包括制造业，房地产业，建筑业，信息传输、软件和信息技术服务业，农、林、牧、渔业，文化、体育和娱乐业，交通运输、仓储和邮政业，科学研究和技术服务业，采矿业，批发和零售业，水利、环境和公共设施管理业，住宿和餐饮业，综合业等，其中批发和零售业上市公司审计客户 1 家。

## **2、 投资者保护能力**

截止 2020 年 12 月 31 日，中兴华计提职业风险基金 13,310.38 万元，购买的职业保险累计赔偿限额 15,000 万元。计提职业风险基金和购买职业保险符合相关规定。

近三年因在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：（1）因涉及博元投资股份有限公司虚假陈述，高玉良、高源等 9 人对博元投资股份有限公司及中兴华提起诉讼，一审法院判决认定理据不足，应予驳回；2019 年二审法院终审判决维持一审判决，中兴华不承担任何责任。（2）因为江苏中显集团有限公司 2011-2013 年财务情况出具了无保留意见的审计报告；江苏省信用再担保集团对江苏中显集团有限公司、袁长胜、夏宝龙、江海证券有限公司、中兴华、江苏石塔律师事务所等提起诉讼，中兴华于 2018 年 9 月 27 日收到江苏省扬州市中级人民法院应诉通知书【（2018）苏 10 民初 125 号】；2019 年 12 月 25 日收到扬州市邗江区人民法院传票，案号为（2019）苏 1003 民初 9692 号，传唤 2020 年 2 月 20 日开庭，因疫情原因，电话通知开庭取消，截止目前案件尚未审理。

## **3、 诚信记录**

近三年中兴华因执业行为受到监督管理措施 7 次、自律监管措施 1 次。中兴华 14 名从业人员因执业行为受到监督管理措施 14 次和自律监管措施 2 次。

### **（二） 项目成员信息**

## 1、 人员信息

项目合伙人及拟签字注册会计师：徐紫明先生，合伙人、中国注册会计师，从业 17 年，从事证券服务业务 8 年；2004 年在江苏富华会计师事务所执业并取得中国注册会计师资质，2013 年开始在中兴华执业，2016 年开始从事上市公司审计，曾为中天科技（600522.SH）等提供年报审计服务并签署审计报告，近三年来为赛福天（603028.SH）签署审计报告，从业期间为多家上市公司、国有集团公司提供年报审计、并购重组、清产核资等证券服务，有着丰富的证券服务业务经验，具备相应的专业胜任能力。

拟签字注册会计师：张小萍女士，中国注册会计师，从业 17 年，从事证券服务业务 15 年；2006 年取得中国注册会计师资质，并在信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）执业，2020 年开始在中兴华执业；2015 年开始从事上市公司审计，为世联行（002285.SZ）、王府井（600859.SH）、天壕环境（300332.SZ）等多家上市公司提供年报审计服务。

项目质量控制复核人：郭香女士，中国注册会计师，从业 16 年，从事证券服务业务 14 年；2007 年取得中国注册会计师资质，2018 年 12 月开始在中兴华执业，近三年来为莱绅通灵（603900.SZ）、美尚生态（300495.SZ）等 2 家上市公司签署审计报告，为云海金属（002182.SZ）、天银机电（300342.SZ）、吉鑫风能（601218.SH）等多家上市公司的审计报告提供复核，具有证券业务质量复核经验。

## 2、 诚信记录

项目合伙人及拟签字注册会计师徐紫明先生、拟签字注册会计师张小萍女士、项目质量控制复核人郭香女士近三年内未曾因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施和自律监管措施、纪律处分。

## 3、 独立性

中兴华及上述人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

## 4、 审计收费

公司本期审计费用共计 85 万元（含税），其中 2020 年年报审计 70 万元（含税）、内控审计 15 万元（含税）。

## 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中天运会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中天运”），已为公司提供年度财务报告审计及内部控制审计 3 年（2017 年度-2019 年度），上年度的审计意见为标准无保留意见。

### （二） 拟变更会计师事务所的原因

本次变更会计师事务所的原因为前任会计师事务所主动请辞，具体情况为：因中天运业务发展迅速，为公司提供审计服务的签字会计师及主要团队成员在审计时间的安排上不能满足公司的要求，为保证审计质量，同时不影响公司审计工作和信息披露的及时性，中天运主动请辞公司 2020 年年报审计及内控审计工作。

### （三） 上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已与中天运进行了充分沟通，上述主动请辞是出于其自身业务的发展需要，未有其他书面陈述意见。公司已允许中兴华与中天运进行沟通，并建立了有效的沟通渠道。双方目前沟通通畅，后续将根据审计工作的需要持续沟通。

## 三、 拟变更会计事务所履行的程序

公司董事会审计委员会审查了中兴华及项目成员的执业资质、投资者保护能力、独立性及诚信情况、从业经历等，认为其具备承接公司审计业务的相应条件和胜任能力，本次变更会计师事务所是基于前任会计师事务所中天运主动辞任，理由恰当，不存在损害公司利益及中小股东利益的情形，同意提交公司董事会及股东大会审议。

公司独立董事对本次变更会计师事务所发表了事前认可意见及独立意见：我们在董事会审议之前，审查了中兴华及项目成员的相关信息，认为其具备相应的执业资质和胜任能力，并对本次变更会计师事务所的原因进行了了解和审查，认为本次变更理由恰当，我们同意提交公司董事会审议、同意该议案、同意提交公司股东大会审议；公司本次变更会计事务所充分、恰当地履行了相关程序，符合相关法律法规、上市规则及《公司章程》的相关规定，不存在损害公司利益及中小股东利益的情形。

公司第四届董事会第二次会议审议通过了本次变更会计事务所的相关议案。本次变更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。

莱绅通灵珠宝股份有限公司董事会

2021年1月21日