

证券代码：600830

证券简称：香溢融通

公告编号：临时2023-039

## 香溢融通控股集团股份有限公司 关于变更2023年度审计机构的公告

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：浙江中会会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称：浙江中会）。

● 前任的会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

● 根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》相关规定，公司2023年度采用公开选聘方式选聘会计师事务所，设置审计费用、执业记录、工作方案和人力及其他资源配置、质量管理水平、信息安全管理及风险承担能力等评价要素，最终评定浙江中会为第一中标候选人。前任会计师事务所对本次变更无异议。

● 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

浙江中会由浙江新中天会计事务所有限公司、浙江天恒会计师事务所有限公司、杭州联信会计师事务所有限公司三家事务所联合重组设立的特殊普通合伙制会计事务所，经浙江省财政厅批准（浙财会【2022】39号）执业。浙江中会注册资本1,000万元，注册地址：浙江省杭州市拱墅区小河街道古运大厦911-916室，首席合伙人俞维力。

#### 1. 人员信息和业务规模

浙江中会从业人员超过200人，其中合伙人24人，注册会计师64人；2022年经审计的收入总额1,513万元，其中审计业务收入1,224万元。浙江中会业务服务领域涉及工业、商业、房地产业、金融业、证券业等。

#### 2. 投资者保护能力

浙江中会已购买注册会计师职业责任险，累计责任限额1,000万元；截止2022年末已提取职业风险基金75.67万元。浙江中会近三年不存在执业行为相关民事诉讼。

#### 3. 诚信记录

浙江中会近三年无不良诚信记录。

## （二）项目成员信息

### 1. 基本信息

项目	姓名	注册会计师 执业时间	开始从事 上市公司 审计时间	开始在本所 执业时间	开始为本公 司提供审计 服务时间
项目合伙人	卢建革	2001 年	2022 年	2022 年	
签字注册会计师	蔡顺荣	2002 年	2022 年	2022 年	
质量控制复核人	袁坚刚	1993 年	1996 年	2022 年	

#### （1）项目合伙人近三年从业情况：

项目合伙人卢建革，2001 年开始执业，2022 年开始从事证券业务，从业期间提供过挂牌公司及上市公司顾问咨询等服务。

#### （2）签字注册会计师近三年从业情况：

签字注册会计师蔡顺荣，2002 年开始执业，2022 年开始从事证券业务，从业期间提供过挂牌公司年报审计及拟上市公司年报审计、投资和管理咨询等服务。

#### （3）质量控制复核人近三年从业情况：

质量控制人袁坚刚，1993 年开始执业，1996 年开始从事证券业务，从业期间提供过上市公司年报审计等服务。

### 2. 项目组成员独立性和诚信记录

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。

上述人员近三年无不良诚信记录。

### 3. 审计收费

综合考虑公司业务规模、所处行业、会计处理复杂程度、专业服务所承担的责任以及参与审计人员情况和投入的工作时间，浙江中会为公司提供 2023 年度审计服务费用 90 万元，其中财务报告审计费 70 万元、内部控制审计费 20 万元，拟同比 2022 年度费用下降 10%。

## 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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）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，首席合伙人为朱建弟先生。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。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）已连续三年为公司提供审计服务，2022 年度审计报告意见类型为标准无保留意见，签字会计师为胡俊杰、潘颖。

## （二）拟变更会计师事务所的原因

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》相关规定，公司 2023 年度采用公开选聘方式选聘会计师事务所，设置审计费用、执业记录、工作方案和人力及其他资源配备、质量管理水平、信息安全管理及风险承担能力等评价要素，最终评定浙江中会为第一中标候选人。

公司对浙江中会的执业情况、审计团队的独立性及相关专业能力进行了考察，认为其能够满足公司 2023 年度审计工作要求，拟聘任其为公司 2023 年度审计机构。

## （三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

1. 公司已就更换审计机构与立信会计师事务所（特殊普通合伙）进行了事先沟通，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对此无异议。公司对立信会计师事务所（特殊普通合伙）近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，浙江中会会计师事务所（特殊普通合伙）就是否存在影响审计业务承接决策等事项和立信会计师事务所（特殊普通合伙）进行了必要的沟通，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）浙江中会会计师事务所（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、拟聘任会计师事务所履行的程序

### （一）董事会预算与审计委员会的履职情况

预算与审计委员会于 2023 年 7 月 28 日召开会议讨论并通过了 2023 年度审计机构选聘方案，公司通过公开选聘方式评定浙江中会会计师事务所（特殊普通合伙）为第一中标人。预算与审计委员会对其执业情况、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了解，认为其具备为公司提供审计服务的能力，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，可以满足公司 2023 年度审计工作需要。同意聘任浙江中会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构并提交第十一届董事会第二次会议审议。

### （二）公司独立董事的事前认可意见及独立意见

公司独立董事事前认可意见：公司前期就公开选聘方式、选聘评分指标和评

分方法等与我们进行了事前沟通，浙江中会会计师事务所（特殊普通合伙）在执业记录、人力及其他资源配备、质量管理水平、信息安全管理及风险承担能力水平、费用报价等方面综合评分突出，我们认为其具备相应的审计服务能力，能够为公司提供独立、客观、公允的审计服务，能够满足公司 2023 年度审计工作的要求。我们同意聘任浙江中会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构并提交公司第十一届董事会第二次会议审议。

独立董事独立意见：浙江中会会计师事务所（特殊普通合伙）具有为公司提供年度审计服务能力，能够独立、客观、公正地对公司财务状况和内部控制情况等进行评价，能够满足公司 2023 年度审计工作要求。本次聘任年度审计机构的审议程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。我们同意聘任浙江中会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构并提交公司股东大会审议。

### **（三）董事会的审议和表决情况**

公司于 2023 年 8 月 29 日召开第十一届董事会第二次会议审议通过了《关于聘任公司 2023 年度审计机构的议案》。

### **（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。

香溢融通控股集团股份有限公司董事会  
2023 年 8 月 30 日