

股票代码：000006

股票简称：深振业 A

公告编号：2023-028

债券代码：148280

债券简称：23 振业 01

债券代码：148395

债券简称：23 振业 02

## 深圳市振业（集团）股份有限公司 关于拟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内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 特别提示：

1、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)（以下简称立信）

2、原聘任的会计师事务所名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称天职国际）□

3、变更会计师事务所的原因：本公司原聘任会计师事务所聘期已满，且已连续为公司提供审计服务 5 年，根据中国证监会和深圳市国有企业监管相关规定，2023 年度公司拟变更会计师事务所，聘请立信担任公司 2023 年度财务报告和内部控制审计机构。本公司已就变更会计师事务所事宜与原聘任会计师事务所进行了充分沟通，原聘任的会计师事务所对变更事宜无异议。

4、公司董事会、董事会审计委员会、独立董事对本次变更会计师事务所事项不存在异议，独立董事对相关事项事前认可并发表了同意的独立意见。

### 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，注册地址为上海市黄浦区南京东路 61 号四楼，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。

截至 2022 年末，立信拥有合伙人 267 名、注册会计师 2,392 名、从业人员总数 10,620 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 674 名。

立信 2022 年业务收入（经审计）46.14 亿元，其中审计业务收入 34.08 亿元，证券业务收入 15.16 亿元。

2022 年度立信为 646 家上市公司提供年报审计服务，主要行业涉及制造业，批发和零售业，房地产业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，农、林、牧、渔业，信息传输、软件和信息技术服务业，采矿业，文化、体育和娱乐业等，审计收费 8.17 亿元，本公司同行业上市公司审计客户 11 家。

## 2、投资者保护能力

截至 2022 年末，立信已提取职业风险基金 1.61 亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为 12.50 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。

近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：

起诉（仲裁）人	被诉（被仲裁）人	诉讼（仲裁）事件	诉讼（仲裁）金额	诉讼（仲裁）结果
投资者	金亚科技、周旭辉、立信	2014 年报	尚余 1,000 多万，在诉讼过程中	连带责任，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额，目前生效判决均已履行
投资者	保千里、东北证券、银信评估、立信等	2015 年重组、2015 年报、2016 年报	80 万元	一审判决立信对保千里在 2016 年 12 月 30 日至 2017 年 12 月 14 日期间因证券虚假陈述行为对投资者所负债务的 15% 承担补充赔偿责任，立信投保的职业保险 12.5 亿元足以覆盖赔偿金额

## 3、诚信记录

立信近三年因执业行为受到刑事处罚无，行政处罚 2 次、监督管理措施 30 次、自律监管措施无和纪律处分 2 次，涉及从业人员 82 名。

### （二）项目信息

#### 1、基本信息

（1）项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人基本情况：

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
项目合伙人及签字注册会计师 1	李建军	2005 年	2021 年	2014 年	不适用
签字注册会计师 2	徐慧	2018 年	2018 年	2023 年	不适用
质量控制复核人	陈华	2018 年	2015 年	2022 年	不适用

(2) 项目合伙人及签字注册会计师 1 李建军近三年从业情况：

时间	上市公司名称	职务
2022 年	深圳欣锐科技股份有限公司	项目合伙人
2021 年-2022 年	玉禾田环境发展集团股份有限公司	项目合伙人
2021 年-2022 年	深圳可立克科技股份有限公司	项目合伙人
2021 年	深圳市天威视讯股份有限公司	项目合伙人

(3) 签字注册会计师 2 徐慧近三年从业情况：

时间	上市公司名称	职务
2020 年-2022 年	招商局蛇口工业区控股股份有限公司	项目负责经理
2021 年-2022 年	招商局积余产业运营服务股份有限公司	项目负责经理

(4) 质量控制复核人陈华近三年从业情况：

时间	上市公司名称	职务
2022 年	深圳市捷顺科技实业股份有限公司	项目合伙人
2022 年	北京正和恒基滨水生态环境治理股份有限公司	项目合伙人
2022 年	海目星激光科技集团股份有限公司	项目合伙人
2020 年-2021 年	深圳市捷顺科技实业股份有限公司	签字注册会计师
2020 年-2021 年	芯海科技(深圳)股份有限公司	签字注册会计师

## 2、诚信记录

前述项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，不存在受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，不存在受到证券交易所、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

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。

#### 4、审计收费

##### (1) 审计费用定价原则

主要基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度，综合考虑参与工作人员的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素定价，2023 年度审计费用为 94 万元，其中年报审计费用 84 万元，内控审计费用 10 万元。

##### (2) 审计费用同比变化情况

	2022 年度	2023 年度	增减%
年报审计费用金额（万元）	84	84	0%
内控审计费用金额（万元）	10	10	0%

## 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 2022 年度财务报告及内部控制审计工作由天职国际担任，已为公司连续 5 年提供审计服务(2018 年-2022 年),2022 年度审计意见为标准的无保留意见，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原因

由于天职国际聘期已满，且已经连续为公司提供审计服务 5 年，根据中国证监会和深圳市国有企业监管相关规定，为确保公司审计工作的独立性与客观性，并综合考虑公司业务发展和未来审计的需要，经公司前期调查、公开选聘和慎重考虑，2023 年度公司拟变更会计师事务所，聘请立信担任公司 2023 年度财务报告和内部控制审计机构。

### (三) 上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

本公司已就变更会计师事务所事宜与天职国际进行了充分沟通，公司与天职国际不存在重要意见不一致的情况，无意见分歧或未解决的事宜，天职国际对变

更事宜无异议。公司对天职国际多年来为公司提供的专业、严谨、负责的审计服务工作以及辛勤的劳动表示诚挚的感谢！

公司已就变更会计师事务所事项与立信进行了事前友好沟通，立信知悉本事项并确认无异议。公司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会计师的沟通》要求，做好沟通及配合工作。

### 三、拟变更会计师事务所履行的程序

#### （一）审计委员会审议意见

根据监管要求及本公司制度规定，本公司董事会审计委员会负责落实 2023 年度会计师事务所选聘相关工作。公司分别于 2023 年 8 月 4 日、9 月 6 日召开第十届董事会审计委员会 2023 年第五次及第七次会议，审议通过了《振业集团选聘年审会计师事务所方案》及《关于聘任会计师事务所的议案》，董事会审计委员会认为立信具备应有的执业资质、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和良好的诚信状况，变更会计师事务所的理由充分、恰当，同意聘请立信担任公司 2023 年度财务报告和内部控制审计机构，并同意提交董事会审议。

#### （二）董事会对议案审议和表决情况

1、公司于 2023 年 9 月 28 日召开第十届董事会 2023 年第十一次会议，审议通过了《关于聘任会计师事务所的议案》，同意聘任立信为公司 2023 年度财务报告和内部控制审计机构。

2、公司独立董事就本次聘任会计师事务所事宜进行了认真审查，重点关注其独立性、专业胜任能力及投资者保护特别对中小股东的保护，保障、提高公司审计工作的质量和聘任事务所审议程序的合法合规性，并出具了事前认可意见及独立意见，同意聘请立信担任公司 2023 年度财务报告和内部控制审计机构，同意将此事项提交公司董事会审议。

#### （三）监事会对议案审议和表决情况

公司于 2023 年 9 月 28 日召开第十届监事会第十一次会议，审议通过了《关

于聘任会计师事务所的议案》，重点关注变更及聘任会计师事务所的合理性、拟聘任会计师事务所工作的独立性、有效性及专业胜任能力，公司支付的相关费用等，监事会同意聘任立信为公司 2023 年度财务报告和内部控制审计机构。

#### （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。

#### 四、备查文件

- 1、第十届董事会 2023 年第十一次会议决议；
- 2、第十届董事会审计委员会 2023 年第五次会议决议；
- 3、第十届董事会审计委员会 2023 年第七次会议决议；
- 4、第十届监事会第十一次会议决议；
- 5、独立董事事前认可意见及独立意见；
- 6、立信会计师事务所联系人、联系方式及执业证明。

特此公告。

深圳市振业（集团）股份有限公司

董 事 会

二〇二三年九月二十九日