

天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司 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的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

1. 公司 2024 年度财务及内部控制审计机构为立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称立信），2024 年度审计意见为标准的无保留意见；

2. 根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4 号）、《公司会计师事务所选聘制度》的规定，综合考虑公司实际情况和原聘任会计师事务所服务已达最长年限等，经履行公开选聘程序，公司拟聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称信永中和）为 2025 年度财务及内部控制审计机构。

3. 公司审计委员会、董事会对本次拟变更审计机构不存在异议；

4. 本次拟变更审计机构符合财政部、国务院国资委、证监会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4 号）的规定。

天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司（简称公司）通过公开招标的方式开展 2025 年度审计机构的选聘工作。公司于 2025 年 3 月 28 日召开第五届董事会第五次会议、第五届监事会第五次会议，审议通过了《关于聘请 2025 年度审计机构的议案》，同意聘请信永中和为公司的 2025 年度财务及内部控制审计机构。该事项尚需提交 2024 年年度股东大会审议。

一、拟变更会计师事务所的基本信息

（一）机构信息

1. 基本信息

名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2012年3月2日

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

首席合伙人：谭小青先生

截至2024年12月31日，信永中和合伙人（股东）259人，注册会计师1780人。签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数超过700人。

信永中和2023年度业务收入为40.46亿元，其中，审计业务收入为30.15亿元，证券业务收入为9.96亿元。2023年度，信永中和上市公司年报审计项目364家，收费总额4.56亿元，涉及的主要行业包括制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，交通运输、仓储和邮政业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，批发和零售业，采矿业、文化和体育娱乐业，金融业，水利、环境和公共设施管理业、建筑业等。公司同行业上市公司审计客户家数为238家。

2. 投资者保护能力

信永中和已按照有关法律法规要求投保职业保险，职业保险累计赔偿限额和职业风险基金之和超过2亿元，职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定。除乐视网证券虚假陈述责任纠纷一案之外，信永中和近三年无因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3. 独立性和诚信记录

信永中和截至2024年12月31日的近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚1次、监督管理措施17次、自律监管措施8次和纪律处分0次。53名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚5次、监督管理措施17次、自律监管措施10次和纪律处分1次。

(二) 项目信息

1. 基本信息

拟签字项目合伙人：雷永鑫先生，2002 年获得中国注册会计师资质，2000 年开始从事上市公司审计，2017 年开始在信永中和执业，拟于 2025 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署和复核的上市公司审计报告超过 5 家。

拟担任质量复核合伙人：张昆女士，1999 年成为注册会计师，2009 年开始从事上市公司审计，1999 年开始在信永中和执业，拟于 2025 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署和复核的上市公司审计报告超过 10 家。

拟签字注册会计师：王青女士，2013 年获得中国注册会计师资质，2012 年开始从事上市公司审计，2015 年开始在信永中和执业，拟于 2025 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告 2 家。

2. 诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年无执业行为受到刑事处罚，无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，无受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分等情况。

3. 独立性

信永中和及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等从业人员不存在违反《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

2025 年度审计费用预计 80 万元，其中财务报表审计费用 55 万元，内部控制审计费用 25 万元，系按照会计师事务所提供审计服务所需的专业技能、工作性质、承担的工作量，以所需工作人、日数和每个工作人日收费标准确定。实际费用将根据审计范围和审计工作量，参照有关规定和标准进行调整。

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

前任会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

已提供审计服务年限：8年

上年度审计意见类型：标准的无保留意见

不存在已委任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

为满足主管部门对会计师事务所轮换的规定，公司综合考虑审计工作需求、会计师事务所人员安排及工作计划等情况，拟聘请信永中和作为公司 2025 年度财务报告审计机构、内部控制审计机构，以更好地推进公司年度审计工作。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就变更会计师事务所的相关事宜与前后任会计师事务所进行了沟通，拟聘任的会计师事务所与前任会计师事务所也已进行沟通，前后任会计师事务所已明确知悉本次拟变更事项并确认无异议。

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

根据相关规定，公司董事会审计委员会负责监督及评估会计师事务所审计工作，落实 2025 年度审计机构选聘相关工作，并组织公开招标。公司第五届董事会审计委员会第五次会议审议通过了《关于聘请 2025 年度审计机构的议案》，审计委员会对信永中和在独立性、专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况等方面进行了较为充分的了解，认为信永中和具备为公司提供审计服务的经验与能力，能够胜任 2025 年度审计工作，向董事会提议聘请信永中和为 2025 年度财务及内部控制审计机构。

（二）董事会对议案审议和表决情况

公司于 2025 年 3 月 28 日召开了第五届董事会第五次会议，全体董事一致通过了《关于聘请 2025 年度审计机构的议案》，同意聘请信永中和为公司的 2025 年度财务及内部控制审计机构，并将该事项提交股东大会审议。

（三）监事会审议表决情况

公司于 2025 年 3 月 28 日召开第五届监事会第五次会议，同意聘请信永中和为公司 2025 年度财务及内部控制审计机构。

（四）生效日期

该事项尚需提交公司 2024 年年度股东大会审议，并自股东大会审议通过之日起生效。

四、备查文件

1. 第五届董事会第五次会议决议；
2. 第五届监事会第五次会议决议；
3. 审计委员会审议意见；
4. 拟聘请会计师事务所关于其基本情况的说明。

特此公告。

天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司

董 事 会

二〇二五年三月二十九日