

深圳瑞和建筑装饰股份有限公司

关于续聘会计师事务所为公司 2023 年度审计机构的公告

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：

深圳瑞和建筑装饰股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年度审计机构亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“亚太（集团）会计师事务所”）对公司 2022 年度财务报表出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见。

深圳瑞和建筑装饰股份有限公司第五届董事会 2023 年第六次会议、第五届监事会 2023 年第六次会议审议通过了《关于续聘亚太（集团）会计师事务所为公司 2023 年审计机构的议案》，拟续聘亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构。本议案尚需提交公司股东大会审议。具体情况公告如下：

一、拟续聘任会计师事务所的基本信息

1. 机构信息

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）创建于 1984 年，是国内首批获得证券期货审计业务资格、金融审计业务资格、中国银行间市场交易商协会会员资格的大型综合专业会计服务机构。集团总部设在北京。经过三十多年的快速稳步发展，在上海、深圳、广东、江苏、浙江等主要经济中心设有 25 家分所。亚太（集团）与旗下的税务师事务所、资产评估公司、工程造价咨询公司，为社会各行业提供高水平会计专业服务，形成了覆盖全国的服务网络。

在与国际同行长期合作的基础上，2010 年亚太（集团）在香港吸收成员所，2011 年加入 CPAAI 国际会计师事务所联盟，积极参与境外同行的沟通交流。经过三十多年的稳步发展，亚太（集团）在 2020 年正式筹备建立自己的国际会计网络，在专业标准、执业领域等方面与国际接轨。

注册地址：北京市丰台区丽泽路 16 号院 3 号楼 20 层 2001

首席合伙人：邹泉水

2. 投资者保护能力

亚太（集团）会计师事务所已计提职业风险金 2,477.31 万元，购买职业保险累计赔偿限额人民币 14,014.56 万元。职业风险基金计提和职业保险购买符合财会【2015】13 号等规定。近三年（最近三个完整自然年度及当年）在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况如下：

2020年12月28日，亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）因亚太（集团）会计师事务所有限公司审计的某客户债券违约被其投资人起诉承担连带赔偿责任一案，一审法院判决赔付本金1571万元及其利息，本所不服判决提出上诉。2021年12月30日二审法院维持一审判决。2022年8月5日与投资人达成《执行和解协议》。

亚太（集团）会计师事务所建立了较为完善的质量控制体系，具有较强的投资者保护能力。

3. 人员信息

2022 年末合伙人数量 106 人，注册会计师人数 507 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 401 人，首席合伙人邹泉水。

4. 业务信息

2022 年度经审计的收入总额 8.65 亿元，审计业务收入 7.21 亿元，证券业务收入 4.37 亿元。

2022 年上市公司审计客户家数 55 家、主要行业包含制造业 26 家、信息传输、软件和信息技术服务业 10 家、批发和零售业 5 家、文化、体育和娱乐业 3 家、科学研究和技术服务业 2 家，其余行业 9 家，财务报表审计收费总额 6975 万元。

5. 执业信息

亚太（集团）会计师事务所及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。

项目合伙人/拟签字注册会计师：王季民，注册会计师、合伙人，1994 起从事审计业务，负责过多家企业改制上市审计，上市公司年度审计，并购重组审计。证券业务从业年限 22 年，具有相应的专业胜任能力，未在其他单位兼职，2022

年度起为本公司提供审计服务。

项目质量控制复核人：刘勇，1999年成为中国注册会计师，在宁波仲冠会计师事务所有限公司从事审计相关业务服务，2013年加入亚太（集团）会计师事务所，负责审计和复核多家上市公司的年报审计业务。证券业务从业年限9年，具备相应专业胜任能力，未在其他单位兼职。

拟签字注册会计师：陈启生，注册会计师，2008年取得注册会计师执业资格。2017年加入亚太（集团）会计师事务所。2015年开始从事上市公司审计，证券业务从业年限8年，具备相应专业胜任能力，未在其他单位兼职，2022年度起为本公司提供审计服务。

项目合伙人【指项目签字合伙人】、签字注册会计师、项目质量控制复核人【指项目独立复核合伙人】近三年因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的具体情况，详见下表。

序号	姓名	处理处罚日期	处理处罚类型	实施单位	事由及处理处罚情况
1	王季民	2021年3月	行政监管措施	湖北证监局	针对高升控股2019年财务报表审计及内部控制审计项目等被出具警示函
2	王季民	2022年4月	行政监管措施	广东证监局	针对盛路通信2020年财务报表审计项目等出具警示函
3	王季民	2023年7月	行政监管措施	深圳证券交易所上市审核中心	针对谷麦光电首次公开发行股票并在创业板上市的申请项目出具警示函

6. 诚信记录

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 8 次、监督管理措施 25 次、自律监管措施 4 次和纪律处分 4 次。近三年因执业行为受到刑事处罚人员 0 人次、受到行政处罚人员 18 人次、受到监督管理措施人员 50 人次和自律监管措施人员 8 人次。

7、独立性

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）及上述人员不存不存在可能影响独立性的情形。

8、审计收费

审计收费定价原则：根据公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据公司年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及事务所的收费标准确定最终的审计收费。公司董事会提请股东大会授权公司管理层根据公司审计业务的实际情况与亚太（集团）会计师事务所协商确定 2023 年度相关审计费用。

二．续聘会计师事务所履行的程序

1. 公司董事会审计委员会意见

公司董事会审计委员会对亚太（集团）会计师事务所进行了了审核，并对其执业情况进行 了充分了解，认为亚太（集团）会计师事在以往的执业过程中遵循《中国注册会计师审计准则》，勤勉、尽职地发表独立审计意见，客观、公正地出具各项审计报告，切实履行了审计机构应尽的职责。经公司第五届董事会审计委员 2023 年第四次会议审议通过，提议续聘亚太（集团）会计师事务所为公司 2023 年度审计机构并将该事项提交公司董事会审议。

2. 独立董事事前认可意见及独立意见

（1）独立董事事前认可意见

经核查，我们认为亚太（集团）会计师事务所具有证券相关业务执业资格，自受聘担任公司审计机构以来，坚持独立审计原则，为公司出具的各项报告客观、公正地反映了公司的财务状况和经营成果，有利于保护上市公司及其他股东利益，尤其是中小股东利益。因此，我们同意将续聘亚太（集团）会计师事务所事项提交公司董事会审议。

（2）独立董事意见

亚太（集团）会计师事务所具有从事证券期货相关业务资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，续聘其担任公司 2023 年度审计机构，有利于保障公司审计工作的连续性和稳定性。公司聘任审计机构的程序符合相关法律法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司及股东利益、特别是中小股东利益的情形。我们一致同意亚太（集团）会计师事务所为公司 2023 年度审计机构，并同意董事会将该事项提交公司股东大会审议。

3、监事会审议情况

公司于 2023 年 10 月 26 日召开的第五届监事会 2023 年第六次会议审议通过了《关于续聘亚太（集团）会计师事务所为公司 2023 年审计机构的议案》。

4. 董事会审议情况

公司于 2023 年 10 月 26 日召开的第五届董事会 2023 年第六次会议审议通过了《关于续聘亚太（集团）会计师事务所为公司 2023 年审计机构的议案》。同意续聘亚太（集团）会计师事务所为公司 2023 年度审计机构，聘期一年，并提请股东大会授权公司管理层根据 2023 年公司实际业务情况和市场情况等与审计机构协商确定审计费用。本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。

三、备查文件

- 1、第五届董事会 2023 年第六次会议决议；
- 2、第五届监事会 2023 年第六次会议决议；
- 3、审计委员会履职的证明；
- 4、独立董事对第五届董事会 2023 年第六次会议相关议案的事前认可意见；
- 5、独立董事对第五届董事会 2023 年第六次会议相关议案的独立意见；
- 6、会计师事务所及会计师相关资质文件。

特此公告。

深圳瑞和建筑装饰股份有限公司

董 事 会

二〇二三年十月二十七日