

潮州三环（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、拟聘任的会计师事务所：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和会计师事务所”、“后任会计师事务所”）；原聘任的会计师事务所：立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信会计师事务所”、“前任会计师事务所”）。

2、变更会计师事务所的原因：立信会计师事务所已经连续多年为公司提供审计服务，为保证公司审计工作的独立性和客观性，综合考虑公司业务发展情况和会计师事务所人员安排及工作计划等情况，公司拟改聘信永中和会计师事务所担任公司 2022 年度审计机构。公司已就本事项与前后任会计师事务所进行充分沟通，前后任会计师事务所均已明确知悉本次变更事项并表示无异议。

3、公司审计委员会、独立董事、董事会均对拟变更会计师事务所事项无异议。

潮州三环（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）于 2022 年 10 月 26 日召开第十届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，公司拟聘任信永中和会计师事务所为公司 2022 年度审计机构，本事项尚需股东大会审议，具体情况如下：

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

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

截止2021年12月31日，信永中和会计师事务所合伙人（股东）236人，注册会计师1,455人。签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数超过630人。

信永中和会计师事务所2021年度业务收入为36.74亿元，其中，审计业务收入为26.90亿元，证券业务收入为8.54亿元。

2021年度，信永中和会计师事务所上市公司年报审计项目358家，收费总额4.52亿元，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，电力、热力、燃气及水生产和供应业，交通运输、仓储和邮政业，批发和零售业等。公司同行业上市公司审计客户家数为222家。

2、投资者保护能力

信永中和会计师事务所已购买职业保险，符合相关规定并涵盖因提供审计服务而依法所应承担的民事赔偿责任，2021年度所投的职业保险，累计赔偿限额7亿元。

近三年在执业中无相关民事诉讼承担民事责任的情况。

3、诚信记录

信永中和会计师事务所截止2022年6月30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12次、自律监管措施0次和纪律处分0次。从业人员中近三年因执业行为受到行政处罚4人次、监督管理措施25人次、自律监管措施4人次和纪律处分0人次。

（二）项目信息

1、基本信息

拟签字项目合伙人：廖朝理先生，1994年获得中国注册会计师资质，1992年开始从事上市公司审计，2013年开始在信永中和会计师事务所执业，拟于2022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超过5家。

拟担任独立复核合伙人：林建昆先生，1994年获得中国注册会计师资质，1996年开始从事上市公司审计，2017年开始在信永中和会计师事务所执业，拟于2022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超过5家。

拟签字注册会计师：纪耀钿先生，2010 年获得中国注册会计师资质，2007 年开始从事上市公司审计，2011 年开始在信永中和会计师事务所执业，拟于 2022 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司 1 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

信永中和会计师事务所及项目合伙人、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

本期审计费用将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。公司董事会将提请股东大会授权公司管理层与审计机构商定年度审计费用。

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

立信会计师事务所已为公司提供审计服务 11 年，上年度审计意见为标准无保留意见。公司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形。

（二）拟变更会计师事务所原因

立信会计师事务所已经连续多年为公司提供审计服务，为保证公司审计工作的独立性和客观性，综合考虑公司业务发展情况和会计师事务所人员安排及工作计划等情况，公司拟改聘信永中和会计师事务所担任公司 2022 年度审计机构。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就本事项与前后任会计师事务所进行充分沟通，前后任会计师事务所均已明确知悉本次变更事项并表示无异议。

公司对立信会计师事务所在担任公司审计机构期间工作勤勉尽责，切实履行审计机构职责表示诚挚的感谢。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会委员通过对审计机构提供的资料进行审核，认为信永中和会计师事务所在独立性、专业胜任能力、投资者保护能力等方面能够满足公司对于审计机构的要求，同意聘任信永中和会计师事务所作为公司 2022 年度的审计机构，提供报表审计、净资产验证及其它相关的咨询服务，聘期 1 年。

（二）独立董事的事前认可情况和独立意见

（1）事前认可意见

经核查，信永中和会计师事务所具备证券相关业务资格，拥有多年为上市公司提供审计服务的经验和能力，具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，满足公司财务审计工作的要求。公司已就变更会计师事务所的相关事项与前任会计师事务所进行了沟通，其已对该事项进行确认且无异议。因此，我们同意将《关于拟变更会计师事务所的议案》提交公司董事会审议。

（2）独立意见

信永中和会计师事务所具有证券相关业务资格，拥有多年为上市公司提供审计服务的经验和能力，满足公司财务审计工作的要求，本次聘任信永中和会计师事务所为公司 2022 年度审计机构的审议程序符合相关法律法规的有关规定，不存在损害公司及股东利益的情形。全体独立董事一致认可、同意聘任信永中和会计师事务所为公司 2022 年度审计机构。

（三）董事会审议情况

公司第十届董事会第二十三次会议审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意聘任信永中和会计师事务所作为公司 2022 年度的审计机构，提供报表审计、净资产验证及其它相关的咨询服务，聘期 1 年，并提请股东大会授权公司管理层与信永中和会计师事务所商定年度审计费用。

（四）监事会审议情况

公司第十届监事会第二十二次会议审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》。经审核，监事会认为信永中和会计师事务所具有证券从业资格，拥有多年为上市公司提供审计服务的经验和能力，满足公司财务审计工作的要求，同意聘任信永中和会计师事务所为公司 2022 年度审计机构。

（五）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、报备文件

- （一）第十届董事会第二十三次会议决议；
- （二）第十届监事会第二十二次会议决议；
- （三）审计委员会履职情况的证明文件；
- （四）独立董事对相关事项发表的事前认可意见和独立意见；
- （五）信永中和会计师事务所营业执业证照，主要负责人和监管业务联系人信息和联系方式，拟负责具体审计业务的签字注册会计师身份证件、执业证照和联系方式。

特此公告。

潮州三环（集团）股份有限公司

董事会

2022年10月27日