

# 瓦房店轴承股份有限公司

## 关于聘请会计师事务所的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、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. 2025 年度拟聘任的会计师事务所名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙人）

2. 2024 年度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”）

3. 变更会计师事务所的原因：按照大连市国资委《关于市国资委出资企业财务决算审计机构选聘工作有关要求的通知》（大国资财务[2020]155号）的要求，上市公司应与其控股股东聘任同一个会计师事务所。

4. 本次聘请会计师事务所符合财政部、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。

### 一、2025 年拟聘任会计师事务所的基本情况

拟聘任的会计师事务所名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

#### （一）机构信息

##### 1、基本信息

|                          |                                       |               |        |
|--------------------------|---------------------------------------|---------------|--------|
| 事务所名称                    | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）                    |               |        |
| 成立日期                     | 2013 年 11 月 6 日                       | 组织形式          | 特殊普通合伙 |
| 注册地址                     | 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路 166 号长江产业大厦 17-18 层 |               |        |
| 首席合伙人                    | 石文先                                   | 上年末合伙人数量      | 216 人  |
| 上年末执业人员数量                | 注册会计师                                 |               | 1304 人 |
|                          | 签署过证券服务业务审计报告的注册会计师                   |               | 723 人  |
| 2023 年业务收入（2024 年数据尚未出具） | 业务收入总额                                | 215,466.65 万元 |        |
|                          | 审计业务收入                                | 185,127.83 万元 |        |
|                          | 证券业务收入                                | 56,747.98 万元  |        |

|                                          |               |                                                                          |
|------------------------------------------|---------------|--------------------------------------------------------------------------|
| 2023 年度上市公司（含 A、B 股）年报审计情况（2024 年数据尚未出具） | 上年度上市公司审计客户家数 | 201 家                                                                    |
|                                          | 审计收费总额        | 26,115.39 万元                                                             |
|                                          | 涉及主要行业        | 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 |

## 2、投资者保护能力

按照相关法律法规的规定，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）购买职业保险 累计赔偿限额不低于 80,000 万元，能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任，符合相关规定。

近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：无。

## 3、独立性和诚信记录

中审众环会计师事务所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量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》关于独立性要求的情形。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）近三年受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施、自律监管措施和纪律处分的概况：

（1）中审众环近 3 年未受到刑事处罚，因执业行为受到行政处罚 1 次、自律监管措施 3 次，纪律处分 1 次，监督管理措施 12 次。

（2）从业人员在中审众环执业近 3 年因执业行为受到刑事处罚 0 次，43 名从业人员受到行政处罚 6 人次、自律监管措施 6 人次、纪律处分 4 人次、监管措施 40 人次。

## （二）项目成员信息

### 1、基本信息

| 项目组成员     | 姓名  | 何时成为注册会计师 | 何时开始从事上市公司审计 | 何时开始在中审众环执业 | 何时开始为本公司提供审计服务 | 近三年签署或复核上市公司审计报告情况 |
|-----------|-----|-----------|--------------|-------------|----------------|--------------------|
| 项目合伙人     | 刘艳  | 1998年     | 2014年        | 2019年       | 2025年          | 近三年签署的上市公司3家       |
| 签字注册会计师   | 门艳刚 | 2011年     | 2014年        | 2019年       | 2025年          | 近三年签署的上市公司1家       |
| 项目质量控制复核人 | 陈奕蔚 | 1998年     | 1998年        | 2020年       | 2024年          | 近三年复核6家上市公司        |

## 2、诚信记录

拟签字项目合伙人刘艳、拟签字注册会计师门艳刚、拟项目质量控制复核合伙人陈奕蔚近三年均不存在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。

## 3、独立性

上述人员不存在违反《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年度财务报告审计费和内部控制审计费合计70万元，（含税价，含差旅费及函证费用等）。其中财务报告审计费用55万元，内控审计费用15万元。

## 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

公司原审计机构立信会计师事务所(特殊普通合伙)已提供审计服务3年，在为公司提供审计服务期间，能够遵循独立、客观、公正的职业准则，恪尽职守，为公司提供了高质量的审计服务，切实履行了审计机构职责。2024年度公司财务报告审计意见类型为标准无保留意见，内部控制评价报告审计意见为标准无保留意见。公司不存在委托立信会计师事务所开展部分审计工作后解聘的情况。

### （二）拟变更会计师事务所原因

**变更会计师事务所的原因：**按照大连市国资委《关于市国资委出资企业财务决算审计机构选聘工作有关要求的通知》（大国资财务[2020]155号）的要求，上市公司应与其控股股东聘任同一个会计师事务所。

### （三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就拟变更年度审计机构事项与立信会计师事务所进行了充分沟通，各方均已明确知悉本事项并表示无异议。前后任会计师事务所将根据《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、聘请会计师事务所履行的程序

### （一）董事会审计委员会审议意见

2025年4月21日，公司董事会审计委员会召开2025年第二次会议，审议通过了《关于聘请会计师事务所的议案》。审计委员会对拟聘任的中审众环会计师事务所（特殊普通合伙人）相关资料进行了查阅及审核，包括但不限于执业资质相关证明文件、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等内容，认为：公司变更会计师事务所的理由充分、恰当，中审众环具备相应的资质条件和经验，具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，审计委员会同意将《关于聘请会计师事务所的议案》提交公司第九届董事会第十六次会议审议。

## （二）董事会对议案审议和表决情况

公司于2025年4月25日召开第九届董事会第十六次会议，审议了《关于聘请会计师事务所的议案》，表决情况：同意9票，反对0票，弃权0票；表决结果：通过。

公司董事会认为：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙人）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，因此，建议公司聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙人）担任公司2025年度审计机构，聘期一年。

## （三）生效日期

本次聘请会计师事务所事项尚需公司2024年度股东会审议批准，并自公司股东会审议通过之日起生效。

## 四、备查文件

1. 第九届董事会第十六次会议决议；
2. 董事会审计委员会2025年第二次会议决议；
3. 拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明；事务所（特殊普通合伙）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。

瓦房店轴承股份有限公司

董 事 会

2025年4月28日