

广东群兴玩具股份有限公司 关于聘任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名称：北京国府嘉盈会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“国府嘉盈”）

2、原聘任的会计师事务所名称：亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“亚太（集团）”）

3、拟变更会计师事务所的原因：鉴于亚太（集团）被暂停经营业务12个月，基于审慎性原则，综合考虑事务所业务资质、审计团队、胜任能力、审计工作连续性等多方因素，公司拟聘任国府嘉盈为公司2024年度财务审计机构和内部控制审计机构。公司已就该事项与前后任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确认无异议。

4、公司董事会审计委员会、董事会、监事会对本次聘任会计师事务所的事项均无异议，本次变更事项尚需提交公司股东大会审议。

广东群兴玩具股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年12月13日召开第五届董事会第十九次会议，审议通过了《关于聘任会计师事务所的议案》，拟聘任国府嘉盈为公司2024年度财务报告及内部控制审计机构。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

北京国府嘉盈会计师事务所（特殊普通合伙）成立于2020年8月18日，注册地址为北京市通州区滨惠北一街3号院1号楼1层1-8-379，首席合伙人申利超，2023年末合伙人数量2人（截至2024年12月6日合伙人数量为24人），注册会计师人数13人（截至2024年12月6日注册会计师人数为144人）。2023年度营业收入为2,105万元。

2023年国府嘉盈承担了0家上市公司审计业务，审计收费总额为0万元，本公司所在相同行业上市公司审计客户家数为0家。

2.投资者保护能力

国府嘉盈累计已计提职业风险基金409.14万元，购买的职业保险累计赔偿限额5,000.00万元，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）不存在执业行为相关民事诉讼，在执业行为相关民事诉讼中不存在承担民事责任情况。

3.诚信记录

国府嘉盈近三年（最近三个完整自然年度及当年）不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施、自律监管措施及纪律处分的情况。近三年（最近三个完整自然年度及当年）因执业行为受到刑事处罚人员0人次、行政处罚人员0人次、监督管理措施人员0人次、自律监管措施人员2人次和纪律处分人员0人次。

（二）项目信息

1.基本信息

项目合伙人、签字会计师：武宜洛，2006年成为中国注册会计师，2008年开始从事上市公司审计业务，2024年开始在国府嘉盈执业。近三年签署或复核过上市公司审计报告9份。

项目签字会计师：王忠飞，2024年成为中国注册会计师，2019年开始从事上市公司审计业务，2024年开始在国府嘉盈执业。近三年签署或复核过上市公司审计报告0份。

项目质量复核人：陈刚，2024年成为中国注册会计师，2024年开始从事上市公司审计业务，2024年开始在国府嘉盈执业。近三年签署或复核过上市公司审计报告2份。

2.诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人近三年不存在因执业行为受到刑事处罚、受到证监会及派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施、受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的具体情况。

3.独立性

国府嘉盈及前述项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人等不存在影响独立性的情形。

4.审计收费

审计费用定价原则主要基于公司的业务规模、审计工作的复杂程度、事务所提供审计服务所需配备的审计人员和投入的工作量等因素综合考虑，经双方协商后确定。2024年度审计费用共计65万元（含税）。

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

公司前任审计机构亚太（集团）已为公司提供审计服务4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又解聘前任会计师事务所的情况。

（二）拟变更会计师事务所的原因

鉴于亚太（集团）被暂停经营业务12个月，基于审慎性原则，综合考虑事务所业务资质、审计团队、胜任能力、审计工作连续性等多方因素，公司拟聘任国府嘉盈担任公司2024年度财务审计机构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

公司就本次变更会计师事务所事项与前后任会计师事务所进行了充分的沟

通，各方均已明确知悉本事项且对本次变更无异议。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》和其他相关要求，做好沟通及配合工作。

三、拟聘任会计师事务所履行的程序

（一）董事会审计委员会审议意见

公司第五届董事会审计委员会已对国府嘉盈提供审计服务的能力进行了审查，查阅了国府嘉盈的有关资格证照、相关信息和诚信纪录，认为其具备证券、期货相关业务从业资格，且具备足够的独立性、专业胜任能力和投资者保护能力，能够提供真实、公允的审计服务。同意向董事会提议聘任国府嘉盈为公司2024年度财务审计机构和内部控制审计机构。

（二）独立董事专门会议审核意见

北京国府嘉盈会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券期货相关业务审计从业资格，能够满足公司财务审计工作要求，能够独立对公司财务状况进行审计，不存在损害公司整体利益及中小股东权益的情况。因此，全体独立董事一致同意聘任北京国府嘉盈会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度财务审计机构和内部控制审计机构，并同意将此事项提交董事会审议。

（三）监事会意见

经审核，监事会认为：北京国府嘉盈会计师事务所（特殊普通合伙）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，公司本次聘任北京国府嘉盈会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度审计机构的程序符合相关法律、法规的规定，因而同意公司聘任北京国府嘉盈会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度财务审计机构和内部控制审计机构，负责公司2024年度财务审计、内部审计等工作，审计费用为人民币65万元。并同意将本议案提交公司股东大会审议。

（四）审议程序和表决情况

公司第五届董事会第十九次会议以6票同意，0票反对，0票弃权的表决结果，审议通过了《关于聘任会计师事务所的议案》，董事会同意聘任国府嘉盈为公

司2024年度财务审计机构和内部控制审计机构，负责公司2024年度财务审计、内部审计等工作，审计费用为人民币65万元。

(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、备查文件

- 1、第五届董事会第十九次会议决议；
- 2、第五届监事会第十三次会议决议；
- 3、第五届董事会独立董事专门会议2024年第六次会议决议；
- 4、第五届董事会审计委员会会议决议；
- 5、拟聘任会计师事务所的基本情况说明。

特此公告。

广东群兴玩具股份有限公司董事会

2024年12月16日