

# 北方联合出版传媒（集团）股份有限公司

## 关于变更会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

### 重要内容提示

●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）

●原聘任的会计师事务所名称：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

●为了更好地适应公司业务发展和未来审计需求，根据公司发展战略的需要，经友好协商，拟不再续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对本事项确认无异议。

### 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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）创立于 1987 年，注册地址为湖北省武汉市武昌区东湖路 16 号，取得由湖北省财政厅颁发的会计师事务所执业资格，是全国首批取得证券期货相关业务资格的大型会计师事务所之一，取得军工涉密业务咨询服务安全保密条件备案资格，具有美国上市公司审计业务资质。中审众环建立有完善的内部治理架构和组织体系，在北京设立了管理总

部，在上海、广州、武汉、沈阳等地设有 36 个分支机构。中审众环从事证券服务业务已超过 20 年。

2017 年 11 月，中审众环加入国际会计审计专业服务机构玛泽国际（Mazars）。

## 2. 人员信息

截至 2020 年 6 月 30 日，中审众环从业人员 4,037 人，其中：合伙人 174 人，首席合伙人为石文先，注册会计师 1,460 人（2018 年末注册会计师人为 1,208 人，2019 年度至 2020 年 6 月增加 252 人），从事过证券服务业务的注册会计师 900 余人。

## 3. 业务信息

中审众环 2019 年度业务收入 18.59 亿元，净资产 0.83 亿元。2019 年承接上市公司年报审计 160 家，收费总额 1.83 亿元，审计的上市公司资产均值为 149.15 亿元，行业涉及制造业、房地产业、电力、热力、燃气及水生产和供应业、农、林、牧、渔业，批发和零售业，信息传输、软件和信息技术服务业等。

## 4. 投资者保护能力

中审众环按照相关法律法规要求每年足额计提职业风险金，并购买职业责任保险，职业保险累计赔偿限额 4 亿元。已计提职业风险金及职业保险累计赔偿限额能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

## 5. 独立性和诚信记录

中审众环不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》关于独立性要求的情形，最近三年未受到刑事处罚、行政处罚和自律处分。中审众环最近三年收到中国证监会有关证监局出具的证券监管警示函 7 次，全部已按要求整改完毕并向证监局提交了整改报告。

## （二）项目成员信息

### 1. 人员信息：

审计项目合伙人毛宝军，中国注册会计师，自 2000 年开始在事务所从事审计相关工作，在制造业、金融行业、商贸流通行业财务报表审计和上市审计等方面具有丰富经验，从事证券服务业务超过 10 年，具备相应专业胜任能力，无兼职情况。

项目质量控制负责人孙琦，中国注册会计师，自 1997 年开始在事务所从事审计相关工作，在制造业、金融行业、商贸流通行业财务报表审计和上市审计等方面具有丰富经验，从事证券服务业务超过 20 年，具备相应专业胜任能力，无兼职情况。

拟签字注册会计师尚未确定具体人员。

## 2. 相关人员的独立性和诚信记录

上述人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》关于独立性要求的情形，最近三年均未受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分。

## （三）审计收费

2020 年度审计总费用预计 145 万元，其中会计报表审计费用 110 万元，内部控制审计费用 35 元。

## 二、拟变更会计师事务所的情况说明

原审计机构岳华会计师事务所有限责任公司 2006 年起承办本公司年报审计业务。2007 年岳华会计师事务所有限责任公司与中瑞华恒信会计师事务所有限公司合并为中瑞岳华会计师事务所有限责任公司，2011 年中瑞岳华会计师事务所有限责任公司改制为中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙），继续为本公司提供年报审计服务。2013 年该所与国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）合并为瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“瑞华会计师事务所”），持续为本公司提供年报审计服务至 2019 年。瑞华会计师事务所注册地址为北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层，是我国第一批

被授予 A+H 股企业审计资格、第一批完成特殊普通合伙转制的民族品牌会计师事务所，系美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）登记机构。

2013 年至 2019 年瑞华会计师事务所已连续 7 年为公司提供审计服务，在执业过程中瑞华会计师事务所的工作团队坚持独立审计原则，客观、公正、公允地发表审计意见，客观、公正、准确地反映公司财务状况、经营成果和现金流量，切实履行了审计机构应尽的职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。根据公司发展战略需要，经友好协商，拟不再续聘瑞华会计师事务所为公司 2020 年度审计机构，瑞华会计师事务所对本事项确认无异议，并承诺将根据《中国注册会计师审计准则第 1153 号——前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》等相关规定，充分做好相关沟通工作。公司对瑞华会计师事务所及其工作团队在为公司提供审计服务期间，勤勉尽责，切实履行应尽职责，并提供良好服务表示衷心感谢和诚挚敬意！

### **三、拟变更会计师事务所履行的程序**

#### **（一）公司董事会审计委员会审议意见**

公司董事会审计委员会对中审众环进行了充分了解和审查，认为其能满足为公司提供审计服务的资质要求和专业能力，同意聘任中审众环为公司 2020 年度审计机构，并将该议案提交公司董事会审议。

#### **（二）独立董事的事前认可意见和独立意见**

独立董事事前认可意见：经审核，中审众环具有从事证券、期货相关业务的资格，具备为上市公司提供审计服务的能力与经验，符合公司审计工作的要求，本次聘任中审众环的相关事项符合公司实际需要，同意将该议案提交公司董事会审议。

独立董事意见：中审众环具备相应的执业资质和专业胜任能力，具备充足的上市公司审计服务经验，能够满足公司审计工作的要求，

审议程序符合法律、法规和《公司章程》的有关规定，不存在损害公司和全体股东利益的情形，同意公司聘任中审众环为公司 2020 年度审计机构。

（三）公司董事会审议意见

2020 年 8 月 27 日召开的公司第三届董事会第五次会议，审议并一致通过了《关于变更公司 2020 年度审计机构的议案》，同意聘任中审众环为公司 2020 年度审计机构，并将该议案提交公司股东大会审议。

（四）本次变更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。

特此公告。

北方联合出版传媒（集团）股份有限公司

董 事 会

2020 年 8 月 27 日