

## 中文天地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：大信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称大信所）
- 原聘任的会计师事务所名称：财务报表审计机构信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称信永中和）；内部控制审计机构大华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称大华所）。
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：根据国有企业监管要求，公司聘请的财务报表审计机构信永中和、内部控制审计机构大华所服务年限已满。为更好地保证上市公司审计工作的独立性和客观性，依照选聘结果，公司拟聘请大信所担任公司 2022 年度财务报表及内部控制审计机构。公司已就变更会计师事务所事宜与原审计机构进行了事前沟通，信永中和及大华所均对此无异议。
- 本事项尚需提交股东大会审议。

#### 一、拟聘任会计师事务所的基本情况

##### （一）机构信息

##### 1. 基本情况

事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）		
成立日期	2012年3月6日	组织形式	特殊合伙企业
注册地址	北京市海淀区知春路1号22层2206		

首席合伙人	吴卫星	上年末合伙人数量	156人
上年末执业人员数量	注册会计师		1042人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		超500人
2021年度业务收入	业务收入总额	18.63亿元	
	审计业务收入	16.36亿元	
	证券业务收入	6.35亿元	
2021年度上市公司 审计情况	客户家数	197家	
	审计收费总额	2.48亿元	
	涉及主要行业	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、水利环境和公共设施管理业、交通运输仓储和邮政业	
	本公司同行业上市公司审计家数		5

## 2. 历史沿革

大信所成立于1985年，2012年3月改制为特殊普通合伙制事务所，注册地址为北京市海淀区知春路1号22层2206。大信所在全国设有32家分支机构，在香港设立了分所，并于2017年发起设立了大信国际会计网络，目前，大信国际会计网络全球成员有美国、加拿大、澳大利亚、德国、法国、英国、新加坡等33家网络成员所。大信所拥有财政部颁发的会计师事务所执业证书，是我国最早从事证券业务的会计师事务所之一，以及首批获得H股企业审计资格的事务所，具有近30年的证券业务从业经验。

## 3. 投资者保护能力

职业保险累计赔偿限额和计提的职业风险基金之和超过8,000万元，职业风险基金计提和职业保险购买符合相关规定。

近三年因在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：杭州中院于2020年12月判决大信所及其他中介机构和五洋建设实际控制人承担“五洋债”连带赔偿责任。截至目前，立案执行案件的案款已全部执行到位。

## 4. 独立性和诚信记录

大信所不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

近三年大信所受到行政处罚 1 次，行政监管措施 17 次，未受到过刑事处罚、自律监管措施和自律处分。近三年从业人员中 2 人受到行政处罚、31 人次受到监督管理措施。

## （二）项目信息

### 1. 基本信息

#### 1.1 签字注册会计师（项目合伙人）

（1）姓名：冯丽娟

（2）执业资质：中国注册会计师、资产评估师、房地产估价师

（3）是否从事过证券服务业务：是

（4）是否具备相应的专业胜任能力：是

（5）从业经历：拥有注册会计师、资产评估师、房地产估价师执业资质。

1997 年成为注册会计师，2000 年开始从事上市公司审计，2013 年开始在本所执业，2018-2022 年度签署的上市公司审计报告有江西黑猫炭黑股份有限公司 2017-2021 年度审计报告、2021-2022 年签署的上市公司江西恒大高新技术股份有限公司、江西三鑫医疗科技股份有限公司、江西新余国科科技股份有限公司 2020-2021 年度审计报告、2022 年签署上市公司慈文传媒股份有限公司、江西赣能股份有限公司 2021 年度审计报告。

曾签署的上市公司有 2017-2021 年度签署的上市公司江西赣粤高速公路股份有限公司 2016-2020 年度审计报告、2016-2020 年度签署的上市公司江西万年青水泥股份有限公司 2015-2019 年度审计报告，2020-2021 年签署的上市公司泰豪科技股份有限公司的 2019-2020 年度审计报告，未在其他单位兼职。

#### 1.2 签字注册会计师

（1）姓名：舒佳敏

（2）执业资质：中国注册会计师

（3）是否从事过证券服务业务：是

（4）是否具备相应的专业胜任能力：是

（5）从业经历：拥有注册会计师执业资质。1996 年成为注册会计师，2003 年开始从事上市公司审计，2013 年开始在本所执业，2018-2022 年度签署的上市公司审计报告有江西万年青水泥股份有限公司 2017-2021 年度审计报告，2022 年签署上市公司慈文传媒股份有限公司 2021 年度审计报告，2013-2017 年度签

署的上市公司审计报告有江西恒大高新技术股份有限公司 2012-2016 年度审计报告。未在其他单位兼职。

### 1.3 质量控制复核人

(1) 姓名：赖华林

(2) 执业资质：中国注册会计师

(3) 是否从事过证券服务业务：是

(4) 是否具备相应的专业胜任能力：是

(5) 从业经历：拥有注册会计师、资产评估师执业资质。1995 年成为注册会计师，2013 年开始从事上市公司审计质量复核，2013 年开始在本所执业，近三年复核的上市公司审计报告有江西万年青水泥股份有限公司、江西恒大高新股份有限公司、江西三鑫医疗科技股份有限公司、江西赣粤高速公路股份有限公司、泰豪科技股份有限公司、江西洪城环境股份有限公司、江西黑猫炭黑股份有限公司、江西新余国科股份有限公司、慈文传媒股份有限公司、江西赣能股份有限公司、安徽省凤形耐磨材料股份有限公司审计报告。未在其他单位兼职。

### 2. 上述相关人员的诚信记录情况

拟签字项目合伙人、签字注册会计师及质量复核人员近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，不存在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，不存在受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

### 3. 独立性

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

### 4. 审计收费

根据公司 2022 年度审计服务业务及市场等情况，本次公司聘请大信所的审计费用为人民币 198 万元，其中财务报表审计费用为 150 万元（已在新三板挂牌的子公司除外），内部控制审计费用为 48 万元，与上一期审计费用一致。

## 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

公司前任财务报表审计机构为信永中和，前任内部控制审计机构为大华所，两家会计师事务所均已连续多年为公司提供审计服务，在此期间信永中和、大华

所均能坚持独立审计原则，勤勉尽职，公允独立地发表审计意见，客观、公正、准确地反映公司财务报表及内部控制情况，切实履行了审计机构应尽的责任，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。2021 年度，公司的财务报表和内部控制鉴证报告的审计意见类型均为标准的无保留意见。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的情况。

## （二）拟变更会计师事务所的原因

根据国有企业监管要求，公司聘请的信永中和已连续 12 年为公司提供财务报表审计服务，大华所连续 9 年为公司提供内部控制审计服务，服务年限已满。为更好地保证公司审计工作的独立性和客观性，依照公司选聘结果，拟聘请大信所为公司 2022 年度财务报表和内部控制审计机构。

## （三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就变更会计师事务所事项与信永中和、大华所进行事前协商，信永中和及大华所对此无异议。由于公司 2022 年度审计机构选聘工作尚需提交股东大会批准，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注册会计师的沟通》和其他有关要求，适时积极做好相关沟通及配合工作。

## 三、拟变更会计师事务所履行的程序

### （一）审计委员会的履职情况

公司董事会审计委员会与公司管理层及有关人员就变更会计师事务所事项事先进行了必要的沟通。

鉴于原聘任的财务报表审计机构信永中和、内部控制审计机构大华所已连续多年为公司提供审计服务，为更好地保证上市公司审计工作的独立性和客观性，在查阅拟聘会计师事务所的相关资质等证明材料及听取相关选聘工作汇报后，审计委员会对大信所的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行审查，认为大信所的执业资格符合《证券法》的相关要求，具备为公司提供审计服务的能力，能够满足公司对年度财务报表与内部控制审计工作要求，同意公司变更会计师事务所并聘请大信所为公司 2022 年度财务报表审计机构及内部控制审计机构，审计费用为人民币 198 万元，其中财务报表审计费用为 150 万元（已在新三板挂牌的子公司除外），内部控制审计费用为 48 万元。并同意将该议案提交公司董事会及股东大会审议。

## （二）独立董事事前认可意见和独立意见

事前认可意见：在本次董事会召开前，公司已将变更会计师事务所事项与我们进行了充分的沟通，并取得了我们的事前认可。根据会计师事务所选聘结果，经审查，公司拟聘请的会计师事务所执业资格符合《证券法》的相关要求，具有承办公司财务审计业务所必需的专业知识，和为上市公司提供审计服务的丰富经验与职业素养，能够满足公司审计业务的工作要求，同意该议案，并同意将该议案提交董事会审议。

独立意见：公司本次变更会计师事务所的审议程序符合法律法规和《公司章程》等相关规定，不存在损害公司及股东利益，尤其是中小股东利益的情形。同意该议案，并同意将该议案提交股东大会审议。

## （三）董事会的审议和表决情况

公司于2022年11月29日召开第六届董事会第十九次临时会议，以13票同意、0票反对、0票弃权、0票回避的表决结果，审议通过《关于变更会计师事务所的议案》，同意变更会计师事务所并聘请大信所担任公司2022年度财务报表及内部控制审计机构，审计费用为人民币198万元，其中财务报表审计费用为150万元（在新三板挂牌的子公司除外），内部控制审计费用为48万元，授权公司经营高管层签署相关协议及办理有关事宜。

## （四）生效日期

本次变更会计师事务所尚需提交股东大会审议，并自股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

中文天地出版传媒集团股份有限公司

2022年11月29日