

文投控股股份有限公司

关于续聘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法律责任。

重要内容提示：

- 拟续聘的会计师事务所名称：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴财光华”）；
- 本事项尚需提交文投控股股份有限公司（以下简称“公司”）股东会审议，并自公司股东会审议通过之日起生效。

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

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）成立于 1999 年 1 月，2013 年 11 月改制为特殊普通合伙。注册地：北京市西城区阜成门外大街 2 号万通金融中心 A 座 24 层，首席合伙人：姚庚春。事务所 2023 年底有合伙人 183 人，截至 2023 年底全所注册会计师 824 人；注册会计师中有 359 名签署过证券服务业务；截至 2023 年底共有从业人员 3091 人。

中兴财光华 2023 年度经审计的收入总额 110,263.59 万元，其中审计业务收入 96,155.71 万元，证券业务收入 41,152.94 万元。2023 年共承担 92 家上市公司审计业务，审计收费总额 10,854.79 万元，主要审计行业为制造业；信息传输、软件和信息技术服务业；房地产业；建筑业；文化、体育和娱乐业。

本公司同行业上市公司审计客户家数：3 家。

中兴财光华是中国会计师事务所行业中机构健全、制度完善、规模较大、发展较快、综合实力较强的专业会计服务机构。具有财政部、中国证监会核准的证

券、期货相关业务资格。总部设在北京，在河北、上海、天津、重庆、黑龙江、吉林、辽宁、山东、山西、河南、湖北、湖南、安徽、江苏、浙江、江西、福建、广东、云南、贵州、四川、海南、新疆、青海、陕西、甘肃等省市设有 35 家分支机构。

事务所的服务范围遍及金融、证券期货、电信、钢铁、石油、煤炭、外贸、纺织、物产、电力、水利、新闻出版、科技、交通运输、制药、农牧业、房地产等行业。为企业提供上市前辅导、规范运作及上市前、后审计服务，为企业改制、资产重组、投资等经济活动提供财务、税务、经济评价和可行性研究等。

2016 年加入 PKF 国际会计组织，并于 2017 年 9 月在北京成功举办以“携手共进，合作共赢”为主题的“一带一路国际投资高峰论坛”，会议吸引了五大洲多个国家和地区 PKF 国际会计组织成员所的高级合伙人和国内众多海外投资企业到会，进一步拓宽了国际化发展的新路子。2023 年 9 月，事务所联合南京市商务局、鼓楼区人民政府和 PKF 国际共同主办的 2023 “数聚金陵智领未来”南京市全球数字和专业服务商发展推介会。PKF 国际全球合伙人，全球数字和专业服务商代表共 200 余人参会，现场进行了重大项目签约，投资总额达 732 亿元。会上 PKF 国际设立 ChinaDesk 全球服务机构，事务所首席合伙人姚庚春为全球 15 个国家地区的工作站负责人授牌。未来，事务所将继续紧跟时代步伐，适应市场变化，利用自身全球网络优势，以“国际视野，本土经验”的理念为客户提供更高水平更高质量的服务。

2. 投资者保护能力

在投资者保护能力方面，事务所执行总分所一体化管理，以购买职业保险为主，2023 年累计已提取职业风险基金 8,849.05 万元，购买的职业保险累计赔偿限额为 1.16 亿元，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。

3. 诚信记录

中兴财光华近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 6 次、监督管理措施 25 次、自律监管措施 0 次，纪律处分 0 次。57 名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 6 次、监督管理措施 25 次、自律监管措施 0 次，

纪律处分 0 次。

（二）项目成员信息

1. 成员信息

项目合伙人鲁校刚先生，中兴财光华会计师事务所合伙人，中国注册会计师、资产评估师。有逾 17 年审计相关业务经验，在上市审计等方面具有逾 10 年的丰富经验。

项目拟签字会计师刘源先生，中兴财光华会计师事务所高级经理，中国注册会计师。自 2017 年开始从事审计业务，在上市审计等方面具有逾 5 年的丰富经验。

项目质量控制复核人阎丽明女士，中兴财光华会计师管理合伙人，中国注册会计师、高级会计师，1996 年注册成为注册会计师，1996 年开始从事上市公司审计，2012 年开始在中兴财光华执业，在上市审计等方面具有逾 15 年的丰富经验。

2. 上述相关人员的独立性和诚信记录情况

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年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，详见下表：

序号	姓名	处理处罚日期	处理处罚类型	实施单位	事由及处理处罚情况
1	鲁校刚	2023 年 1 月 9 日	警示函	北京证监局	北京弘高创意建筑设计股份有限公司 2021 年度财务报表控制有效的依据不足等
2	鲁校刚	2022 年 12 月 22 日	监管警示	上海证券交易所	未发现新源支行募集资金冻结

（三）审计收费

2024 年度，中兴财光华拟收取的审计费用共计 175 万元，其中年度财务报告审计费用 125 万元，内部控制审计费用 50 万元。2023 年度，中兴财光华收取的审计费用共计 150 万元，其中年度财务报告审计费用 104 万元，内部控制审计费用 46 万元。2024 年度，公司审计费用较 2023 年度审计费用增长 16.7%。主要原因为：2024 年度公司处于重整阶段，组织架构有所调整，预计审计工作量增加，审计费用按照中兴财光华所提供审计服务所需的专业技能、工作性质、承担

的工作量，以所需工作人员、日数和每个工作人员日收费标准确定。

二、拟续聘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已对中兴财光华从业资质、专业能力及独立性等方面进行了认真审查，认为：该事务所具备证券期货相关业务从业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力；在担任公司审计机构期间能遵循《中国注册会计师独立审计准则》，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责；同意将《关于续聘 2024 年度财务报告审计机构的议案》《关于续聘 2024 年度内部控制审计机构的议案》提交董事会审议。

（二）董事会、监事会的审议和表决情况

2024 年 12 月 13 日，公司召开十届董事会第三十八次会议及十届监事会第十五次会议，审议通过了《关于续聘 2024 年度财务报告审计机构的议案》《关于续聘 2024 年度内部控制审计机构的议案》，并同意提交公司股东会审议。

（三）生效日期

本次续聘会计师事务所事项尚需提交公司股东会审议，并自公司股东会审议通过之日起生效。

特此公告。

文投控股股份有限公司董事会

2024 年 12 月 14 日