

## 浙江唐德影视股份有限公司 关于拟变更 2023 年度审计机构的公告

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”）。

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

3、变更会计师事务所的原因及前任会计师的异议情况：综合考虑浙江唐德影视股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）审计工作的需要、公司未来战略、业务发展等情况，根据财政部、国务院国资委、证监会《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关规定，通过竞争性谈判的选聘方式，公司拟聘任立信为公司 2023 年度财务报告的审计机构及内部控制审计机构。

公司就本次变更会计师事务所事项与亚太、立信进行了沟通，双方均已明确知悉本事项且对本次变更无异议。公司董事会对亚太提供的专业审计服务工作表示衷心的感谢。

4、2022 年度，亚太对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

5、公司审计委员会、独立董事、董事会对本次拟变更会计师事务所事项无异议，本事项尚需公司股东大会审议通过。

### 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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）由我国会计泰斗潘序伦博士于 1927 年在上海创建，1986 年复办，2010 年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所，注册地址为上海市，首席合伙人为朱建弟先生。立信是国际会计网络 BDO 的成员所，长期从事证券服务业务，新证券法实施前具有证券、期货业务许可证，具有 H 股审计资格，并已向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。

截至 2022 年末，立信拥有合伙人 267 名、注册会计师 2,392 名、从业人员总数 10,620 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 674 名。

立信 2022 年业务收入（经审计）46.14 亿元，其中审计业务收入 34.08 亿元，证券业务收入 15.16 亿元。

2022 年度立信为 646 家上市公司提供年报审计服务，审计收费 8.17 亿元，同行业上市公司审计客户 8 家。

## 2、投资者保护能力

截至 2022 年末，立信已提取职业风险基金 1.61 亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为 12.50 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。近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：

起诉（仲裁）人	被诉（被仲裁）人	诉讼（仲裁）事件	诉讼（仲裁）金额	诉讼（仲裁）结果
投资者	金亚科技、周旭辉、立信	2014 年报	尚余 1,000 多万，在诉讼过程中	连带责任，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额，目前生效判决均已履行
投资者	保千里、东北证券、银信评估、立信等	2015 年重组、2015 年报、2016 年报	80 万元	一审判决立信对保千里在 2016 年 12 月 30 日至 2017 年 12 月 14 日期间因证券虚假陈述行为对投资者所负债务的 15% 承担补充赔偿责任，立信投保的职业保险 12.5 亿元足以覆盖赔偿金额

## 3、诚信记录

立信近三年因执业行为受到刑事处罚无、行政处罚 2 次、监督管理措施 30 次、自律监管措施无和纪律处分 2 次，涉及从业人员 82 名。

## （二）项目信息

### 1、基本信息

项目	姓名	注册会计师执业时间	开始从事上市公司审计时间	开始在本所执业时间	开始为本公司提供审计服务时间
项目合伙人	李萍	1998 年 12 月	1994 年 7 月	1994 年 7 月	2023 年
签字注册会计师	曹时宜	2019 年 5 月	2013 年 7 月	2022 年 9 月	2020 年
质量控制复核人	邵振宇	2003 年 4 月	2001 年 9 月	2001 年 3 月	2023 年

项目合伙人、签字注册会计师：李萍

拥有注册会计师资质，1998 年成为注册会计师，1994 年开始从事上市公司审计业务，1994 年开始在立信执业，2023 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署过 2 家上市公司审计报告。

拟签字注册会计师：曹时宜

拥有注册会计师资质，2019 年成为注册会计师，2013 年开始从事上市公司审计业务，2022 年开始在立信执业，2020 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署过 1 家上市公司审计报告。

项目质量控制复核人：邵振宇

拥有注册会计师资质，2003 年成为注册会计师，2001 年开始从事上市公司审计业务，2001 年开始在立信执业，2023 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署过 3 家上市公司审计报告。

### 2、诚信记录

项目合伙人、拟签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年未因执业行为受到刑事处罚，未受到中国证券监督管理委员会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施和自律监管措施，未受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

### 3、独立性

项目合伙人、拟签字注册会计师、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

立信的审计服务收费按照业务的责任轻重、繁简程度、工作要求、所需的工作条件和工时及实际参加业务的各级别工作人员投入的专业知识和工作经验等因素确定。

2023 年度财务报告及内部控制审计服务的费用共计人民币 130.00 万元，与上期相同。

## 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

公司前任会计师事务所亚太连续 4 年为公司提供审计服务，对公司 2019 年度财务报告的审计意见为：带持续经营重大不确定性段落的无保留意见；2020 年度、2021 年度、2022 年度财务报告的审计意见均为：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 2023 年度财务报告部分审计工作后解聘前任会计师事务所的情形。

### （二）拟变更会计师事务所原因

综合考虑公司审计工作的需要、未来战略、业务发展等情况，根据财政部、国务院国资委、证监会《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关规定，通过竞争性谈判的选聘方式，公司拟聘任立信为公司 2023 年度财务报告的审计机构及内部控制审计机构。

### （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亚太、立信进行了沟通，双方均已明确知悉本事项且对本次变更无异议。亚太和立信将按照《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》有关要求，做好后续沟通

及配合工作。

亚太在担任公司审计机构期间，工作勤勉尽责，严格遵守国家相关的法律法规，坚持公允、客观的态度进行独立审计，切实履行了审计机构职责，从专业角度维护了本公司及股东的合法权益。公司对亚太的辛勤工作表示衷心感谢！

### **三、拟聘任会计师事务所履行的程序**

#### **（一）审计委员会履职情况**

公司第四届董事会审计委员会于2023年9月25日召开2023年第六次会议，审议通过《关于选聘2023年度审计机构的议案》，确定了选聘2023年度审计机构的时间安排、选聘文件、评价要素和具体评分标准。

公司第四届董事会审计委员会于2023年10月10日召开2023年第七次会议，审议通过《关于拟变更2023年度审计机构的议案》。审计委员会委员对立信的基本情况、执业资质相关证明文件、业务规模、人员信息、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了审查，一致认为其具备为公司提供审计服务的资质。同意聘任立信为公司2023年度财务审计及内部控制审计机构，并提交董事会审议。

#### **（二）独立董事的事前认可情况和独立意见**

##### **1、事前认可意见**

立信会计师事务所（特殊普通合伙）具备财政部、中国证券监督管理委员会授予的会计师事务所证券、期货相关许可资质，具有提供审计服务的丰富经验和专业胜任能力，能够满足公司未来财务报表审计及内部控制审计工作的要求，能够独立对公司财务状况进行审计。因此，我们同意将有关议案提交公司董事会审议。

##### **2、独立意见**

立信会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券、期货相关业务执业资格，具备独立性、专业胜任能力、投资者保护能力。在资质条件、执业记录、质量管理水平、工作方案、人力及其他资源配置等方面均能满足公司审计要求，能够为公

司提供公正、公允、独立的审计服务。关于聘任立信为公司 2023 年度审计机构及内部控制审计机构的程序符合相关法律、法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司利益和股东利益（尤其是中小股东利益）的情形。因此，全体独立董事一致同意聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构及内部控制审计机构，并同意将该事项提交公司股东大会审议。

### （三）董事会对议案审议和表决情况

公司于 2023 年 10 月 10 日召开第四届董事会第四十四次会议，全票通过了《关于拟变更 2023 年度审计机构的议案》，同意聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度的审计机构，聘期为一年，审计费用为 130.00 万元。

### （四）生效日期

本次变更会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议。

特此公告。

浙江唐德影视股份有限公司

董事会

二零二三年十月十一日