

梦网云科技集团股份有限公司 关于变更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内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

1、变更前的会计师事务所：亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“亚太事务所”），变更后的会计师事务所：中喜会计师事务所(特殊普通合伙)（以下简称“中喜事务所”）。

2、变更会计师事务所的原因：公司原审计机构亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）在以往年度执业过程中坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果和现金流情况，切实履行了审计机构的职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。亚太事务所已连续多年为公司提供审计服务，综合考虑公司业务发展情况及亚太会计师事务所业务发展情况，经公司官网公开选聘竞争性谈判及公司董事会审计委员会提议，公司拟改聘中喜事务所为公司2023年度审计机构。

公司已就变更 2023 年度审计机构的相关事宜与亚太事务所进行了充分沟通，亚太事务所明确知悉本事项并确认无异议。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注册会计师的沟通》和其他相关要求，做好沟通与配合工作。

3、公司审计委员会、董事会对本次拟变更会计师事务所事项无异议，独立董事发表了事前认可意见和同意的独立意见。

梦网云科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）于2023年11月13日召开第八届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，拟将公司2023年度审计机构变更为中喜会计师事务所（特殊普通合伙）。本议案

尚需提交公司股东大会审议，现将相关事项公告如下：

一、拟变更会计师事务所事项的情况说明

（一）前任会计师事务所情况及上年度审计意见

公司原审计机构亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）在以往年度执业过程中坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果和现金流情况，切实履行了审计机构的职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。

2022 年度，亚太事务所对公司财务报告进行了审计并出具了标准无保留意见的审计报告。公司本次变更会计师事务所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前任会计师事务所的情况。

（二）拟变更会计师事务所原因

亚太事务所已连续多年为公司提供审计服务，综合考虑公司业务发展情况及亚太会计师事务所业务发展情况，经公司官网公开选聘竞争性谈判及公司董事会审计委员会提议，公司拟改聘中喜事务所为公司 2023 年度审计机构，自公司股东大会审议通过之日起生效，同时提请股东大会授权公司管理层根据 2023 年公司实际业务和市场情况等与中喜事务所协商确定审计费用。

中喜事务所具有证券、期货相关业务执业资格，具有多年为上市公司提供审计服务的经验和能力，能满足公司 2023 年度相关审计的要求。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就变更 2023 年度审计机构的相关事宜与亚太事务所进行了充分沟通，亚太事务所明确知悉本事项并确认无异议。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注册会计师的沟通》和其他相关要求，做好沟通与配合工作。公司董事会对亚太事务所在担任公司审计机构期间为公司提供的审计服务表示诚挚的感谢。

二、拟聘任会计师事务所的基本信息

（一）机构信息

1、基本信息

事务所名称：中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

统一社会信用代码：9111010108553078XF

执行事务合伙人：张增刚

成立日期：2013 年 11 月 28 日

营业场所：北京市东城区崇文门外大街 11 号 11 层 1101 室

经营范围：审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本、出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法律规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

是否具有证券、期货相关业务资格：是

事务所简介：中喜会计师事务所(特殊普通合伙)最早于 1985 年成立，是改革开放以来国内设立的首批大型会计师事务所之一。1993 年，经财政部和中国证券监督管理委员会批准，授予该所执行证券期货相关业务许可证；1995 年，经财政部和中国证券监督管理委员会批准，授予该所执行证券期货相关业务资产评估资格；2000 年，经中国人民银行总行和财政部批准，首批获得金融相关业务资格。经司法部和最高人民法院批准，可以从事司法会计鉴定业务。经财政部批准，获得特大型国有企业审计资格；2013 年 11 月 8 日经北京市财政局京财会许可批准，改制设立为中喜会计师事务所（特殊普通合伙）。2015 年，取得国家军工保密审计资格。

中喜事务所已购买职业保险累计赔偿限额人民币 8000 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）不存在在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

2、人员信息

中喜事务所截至 2022 年末合伙人数 81 人，注册会计师人数 342 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 225 人。

3、业务信息

中喜事务所 2022 年度经审计的收入总额 31,604.77 万元，审计业务收入 27,348.82 万元，证券业务收入 10,321.94 万元。2022 年上市公司审计客户家数

41 家（主要行业包含制造业 23 家，信息传输、软件和信息技术服务业 3 家，批发和零售业 1 家，文化、体育和娱乐业 1 家，其余行业 13 家），财务报表审计收费总额 6,854.25 万元，其中与本公司同行业上市公司审计客户家数 3 家。

截止 2022 年末，挂牌公司审计客户家数 172 家（主要分布在软件和信息技术服务业、电器机械和器材制造业、计算机通信和其他电子设备制造业、专用设备制造业、商业服务业、互联网和相关服务业、化学原料和化学制品制造业、非金属矿物制品业），2022 年挂牌公司审计收费 2,771.03 万元。

（二）项目信息

1、执业信息

中喜事务所及其从业人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

职务	姓名	取得注册会计师资格时间	开始从事上市公司审计时间	开始在中喜执业时间	开始为本公司提供服务时间
项目合伙人	陈昱池	2015	2015	2015	2023
签字注册会计师	单小瑞	2020	2015	2020	2023
质量控制复核人	孟丽婷	2022	2013	2022	2023

拟承做项目合伙人：陈昱池，注册会计师、注册税务师，会计师事务所从业十年以上，负责过上市公司、新三板 IPO、国有企业年度财务报表审计、内控审计、定向增发专项审核和验资等业务，有证券服务业从业经验，具备相应专业胜任能力。近三年签署或复核上市公司审计报告情况如下表：

时间	上市公司名称	职务
2020 年度	山西广和山水文化传播股份有限公司、上海中毅达股份有限公司、华讯方舟股份有限公司	项目合伙人
2021 年度	深圳文科园林股份有限公司、广东紫晶信息存储技术股份有限公司	项目合伙人
2022 年度	深圳市芭田生态工程股份有限公司、摩登大道时尚集团股份有限公司	项目合伙人

拟签字注册会计师：单小瑞，2020 年成为注册会计师，2015 年开始从事上市公司审计工作，2020 年开始在中喜会计师事务所执业，近三年签署和复核的上市公司审计报告超过 6 家。近三年签署或复核上市公司审计报告情况如下表：

时间	上市公司名称	职务
----	--------	----

2021 年度	深圳文科园林股份有限公司、深圳市沃特新材料股份有限公司	项目经理
2022 年度	山西科新发展股份有限公司、皇氏集团股份有限公司、广东佳兆业佳云科技股份有限公司、深圳市沃特新材料股份有限公司	项目经理

拟任质量控制复核人：孟丽婷，2022 年成为注册会计师，2013 年开始从事上市公司审计，2022 年开始在中喜会计师事务所执业，近三年签署或复核超过 3 家上市公司审计报告。

2、诚信记录

中喜事务所近三年（2020 年至 2022 年）因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、监督管理措施 6 次、自律监管措施 1 次和纪律处分 0 次；从业人员近三年（2020 年至 2022 年）因执业行为受到刑事处罚 0 人次、行政处罚 0 人次、监督管理措施 11 人次、自律监管措施 1 人次和纪律处分 0 人次。

项目合伙人陈昱池、签字注册会计师单小瑞和质量控制复核人孟丽婷不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，近三年无刑事处罚、行政处罚以及其他行政监管措施和自律监管措施的记录。

3、审计收费

审计收费定价原则：根据市场行情、公司的业务规模、所处行业、需配备的审计人员情况和投入的工作量以及会计师事务所的收费标准确定最终的审计收费。公司提请股东大会授权管理层根据 2023 年公司实际业务和市场情况等与中喜事务所协商确定审计费用：审计收费拟定 180 万元，其中年报审计费用 170 万元、内控审计费用 10 万元，与 2022 年度持平。

三、拟变更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对中喜事务所相关资质、审计工作等相关情况进行了审查，认为中喜事务所具备证券、期货相关业务执业资格，具备审计的专业能力和资质，认可该所投资者保护能力，能够满足公司年度审计要求，同意向公司董事会提议聘任中喜事务所为公司 2023 年度审计机构。

（二）独立董事事前认可意见及独立意见

1、独立董事事前认可意见：经核查，中喜会计师事务所(特殊普通合伙)具

有证券、期货等相关业务执业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，同时具备足够的独立性、投资者保护能力，能够为公司提供真实、公允的审计服务并能客观地评价公司的财务状况和经营成果，满足公司 2023 年度审计工作的要求；公司拟变更会计师事务所的原因合理，符合公司业务及审计工作需要，不存在损害公司及全体股东利益的情形。综上，同意聘请中喜会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2023 年度审计机构，同意将上述事项提交公司第八届董事会第二十一次会议审议。

2、独立董事独立意见：经核查，我们认为，中喜会计师事务所(特殊普通合伙)具有证券、期货等相关业务执业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，同时具备足够的独立性、投资者保护能力，能够为公司提供真实、公允的审计服务，满足公司 2023 年度审计工作的要求。本次拟变更会计师事务所事项符合公司业务发展的需要，是基于公司实际情况的合理变更，审议程序合法、有效，不存在损害公司利益和股东利益的情形。综上，同意聘请中喜会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2023 年度审计机构，并同意将本议案提交公司股东大会审议。

(三) 董事会审议情况

公司于 2023 年 11 月 13 日分别召开第八届董事会第二十一次会议、第八届监事会第十六次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘请中喜事务所为公司 2023 年度审计机构，并同意将本议案提交公司股东大会审议，股东大会召开时间将另行通知。

(四) 上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就变更 2023 年度审计机构的相关事宜与亚太事务所进行了充分沟通，亚太事务所明确知悉本事项并确认无异议。公司董事会对亚太事务所在担任公司审计机构期间为公司提供的审计服务表示诚挚的感谢。

(五) 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，自公司股东大会审议通过之日起生效。

四、备查文件

-
- 1、公司董事会审计委员会履职证明文件；
 - 2、公司第八届董事会第二十一次会议决议；
 - 3、公司第八届监事会第十六次会议决议；
 - 4、独立董事关于第八届董事会第二十一次会议相关事项的事前认可意见；
 - 5、独立董事关于第八届董事会第二十一次会议相关事项的独立意见；
 - 6、中喜事务所营业执业证照及其主要负责人和监管业务联系人信息和联系方式，拟负责具体审计业务的签字注册会计师身份证件、执业证照和联系方式。

特此公告。

梦网云科技集团股份有限公司

董 事 会

2023 年 11 月 14 日