

豆神教育科技（北京）股份有限公司 关于拟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、拟聘任的会计师事务所名称为：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）；原聘任的会计师事务所为：致同会计师事务所（特殊普通合伙）。

2、变更会计师事务所的原因：原审计机构致同会计师事务所（特殊普通合伙）已连续10年为公司提供审计服务，为保证公司审计工作的独立性和客观性，同时考虑公司业务发展和审计机构人员安排、工作计划等情况，公司拟变更年审会计师事务所。公司经筛选及预先沟通，拟聘任中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2022年度年审会计师事务所。公司已就变更会计师事务所的相关事宜与前后任会计师事务所进行了沟通，前后任会计师事务所已明确知悉本次变更事项并确认无异议。

3、公司董事会审计委员会、董事会对本次拟聘任会计师事务所事项无异议，独立董事发表了同意的事前认可意见和独立意见。

4、本次拟聘任会计师事务所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。

一、拟变更会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1. 基本信息

机构名称：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：1999年1月，2013年11月改制为特殊普通合伙

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：北京市西城区阜成门外大街 2 号万通金融中心 A 座 24 层

历史沿革：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。

首席合伙人：姚庚春

业务资质：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）已取得北京市财政局颁发的执业证书（证书序号：NO 11010205），获得证券期货相关业务资格和从事特大型国有企业审计业务资格以及取得金融审计资格的会计师事务所之一。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）2021 年底有合伙人 157 人，截至 2021 年 12 月底全所注册会计师 796 人；注册会计师中有 533 名签署过证券服务业务；截至 2021 年 12 月共有从业人员 2688 人。

2021 年中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）业务收入 129,658.56 万元，其中审计业务收入 115,318.28 万元，证券业务收入 38,705.95 万元。出具 2021 年度上市公司年报审计客户数量 76 家，上市公司审计收费 11,134.50 万元，资产均值 173.09 亿元。主要行业分布在制造业、房地产业、租赁和商务服务业、建筑业、信息传输、软件和信息技术服务业、电力、热力、燃气及水的生产和供应业等。2021 年度公司同行业上市公司审计客户为 0 家。

2.投资者保护能力

在投资者保护能力方面，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）执行总分所一体化管理，以购买职业保险为主，2021 年购买职业责任保险累计赔偿限额为 11,500.00 万元，职业保险累计赔偿限额和职业风险基金之和 17,640.49 万元。职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任，职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定。近三年不存在因在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3.诚信记录

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 3 次、监督管理措施 23 次、自律监管措施 0 次，纪律处分 1 次。中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）从业人员中 50 名人员近三年因执业行为受到行政处罚 3 次、监督管理措施 22 次、纪律处分 1 次，刑事处罚 0 次、

自律监管措施 0 次。

（二）项目信息

1. 基本信息

项目合伙人：黄峰，2000 年成为注册会计师，1999 年开始从事上市公司审计和挂牌公司审计，2020 年开始在中兴财光华执业，2022 年开始为公司提供审计服务，近三年签署和复核的上市公司和挂牌公司超过 10 家。

签字注册会计师：凡长涛，2015 年成为注册会计师，2015 年开始从事上市公司审计和挂牌公司审计，2022 年开始在中兴财光华执业，2022 年开始为公司提供审计服务，近三年签署和复核的上市公司和挂牌公司 0 家。

项目质量控制复核人：王新英，2017 年成为注册会计师，2015 年开始从事上市公司审计和挂牌公司审计，2019 年开始在中兴财光华执业，2022 年开始为公司提供审计服务，近三年签署和复核的上市公司和挂牌公司超过 10 家。

2. 诚信记录

项目合伙人黄峰、签字注册会计师凡长涛、项目质量控制复核人王新英近三年未因执业行为受到刑事处罚，未受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，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

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）及签字项目合伙人黄峰、签字注册会计师凡长涛、项目质量控制复核人王新英不存在可能影响独立性的情形。

4. 审计收费

本期审计费用 80 万元（不含审计期间交通食宿费用），其中财务报表审计费用 80 万元，内部控制审计不适用。审计费用系根据公司业务规模及分布情况协商确定（或招投标确定），较上一期审计收费无变化。

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

名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）；

已提供审计服务年限：10 年；

上年度审计意见类型：标准无保留意见；

致同会计师事务所（特殊普通合伙）已连续 10 年为公司提供审计服务，服务期间履行了审计机构的职责，为公司出具了各期审计报告。

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前任会计师事务所的情况。

（二）拟变更会计师事务所原因

致同会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2021 年度年审会计师事务所，已连续 10 年为公司提供审计服务，为保证公司审计工作的独立性和客观性，同时考虑公司业务发展和审计机构人员安排、工作计划等情况，公司拟变更年审会计师事务所。公司经筛选及预先沟通，拟聘任中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2022 年度年审会计师事务所。

（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的相关事宜与前后任会计师事务所进行了沟通，前后任会计师事务所已明确知悉本次变更事项并确认无异。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会计师的沟通》有关要求，做好沟通及配合工作。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会履职情况

审计委员会就公司拟聘任会计师事务所的事项查阅了拟聘任会计师事务所的基本情况、资质、人员信息、业务规模、投资者保护能力、独立性和诚信记录等证明材料后认为：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货从业执业资格，能够为公司提供真实公允的审计服务，满足公司年度财务审计工作的要求，且其诚信状况良好，不存在影响其审计独立性的情形，具备足够的投资者保护能力，同意聘任中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务审计机构，并提请公司董事会审议该议案。

（二）独立董事的事前认可意见和独立意见

1、事前认可意见

独立董事审核了中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）的相关资质等证

明材料，认为中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）具有从事证券业务资格及从事上市公司审计工作的丰富经验和职业素养，具备相关的审计资格，能够满足公司审计工作要求，此次变更会计师事务所不违反相关法律法规，不会损害全体股东和投资者的合法权益，同意将该议案提交公司董事会审议。

2、独立意见

经核查，我们认为：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）具备会计师事务所执业证书以及证券、期货等相关业务资格，服务团队具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司 2022 年度财务审计工作要求，能够独立对公司财务状况进行审计。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》的有关规定，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形，同意聘任中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度的审计机构。并同意将该议案提交公司 2023 年第一次临时股东大会审议。

（三）董事会审议表决情况及尚需履行的审议程序

公司第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意聘任中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度审计机构。

（四）生效日期

该议案尚需提交公司 2023 年第一次临时股东大会审议，并自股东大会审议通过之日起生效。

三、备查文件

- 1、公司第五届董事会第十五次会议决议；
- 2、审计委员会履职情况的证明文件；
- 3、独立董事对相关事项的事前认可意见和独立意见；
- 4、中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照、执业证书，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。

豆神教育科技（北京）股份有限公司董事会

2022年12月30日