

武汉当代明诚文化体育集团股份有限公司

关于聘请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

● 拟聘请的会计师事务所名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）

● 聘请会计师事务所的简要原因：因前任会计师事务所天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）审计任务繁重且项目组成人员变动，经审慎检视人员和时间安排后，预计无法按时完成公司 2023 年年度财务报表审计工作，故天职国际于 2024 年 1 月 26 日向公司提出辞任申请。因此根据《上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》附件第六号《定期报告》以及公司《审计委员会实施细则》、《定期报告编制管理制度》等相关规定，公司拟聘请中审众环为公司 2023 年年度财务审计机构和内部控制审计机构，期限一年。公司已就拟聘请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聘请会计师事务所事项并确认无异议。

武汉当代明诚文化体育集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 1 月 29 日召开第十届董事会第九次会议、第十届监事会第八次会议，会议审议通过了《关于聘请会计师事务所的议案》，该议案尚需提交至公司股东大会审议批准。现将具体情况公告如下：

一、拟聘请会计师事务所的基本情况

1、基本信息

（1）机构名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

(2) 成立日期：中审众环始创于 1987 年，是全国首批取得国家批准具有从事证券、期货相关业务资格及金融业务审计资格的大型会计师事务所之一。根据财政部、证监会发布的从事证券服务业务会计师事务所备案名单，中审众环具备股份有限公司发行股份、债券审计机构的资格。2013 年 11 月，按照国家财政部等有关要求转制为特殊普通合伙制。

(3) 组织形式：特殊普通合伙企业

(4) 注册地址：湖北省武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层

(5) 首席合伙人：石文先

(6) 截止 2022 年 12 月 31 日，合伙人数量 203 人，注册会计师数量 1,265 人。签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 720 人。

(7) 2022 年经审计总收入 213,165.06 万元、审计业务收入 181,343.80 万元、证券业务收入 57,267.54 万元。

(8) 2022 年度，上市公司审计客户家数 195 家，主要行业涉及制造业，批发和零售业，房地产业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，农、林、牧、渔业，信息传输、软件和信息技术服务业，采矿业，文化、体育和娱乐业等，审计收费 24,541.58 万元，制造业同行业上市公司审计客户家数 101 家。

2、投资者保护能力

中审众环每年均按业务收入规模购买职业责任保险，并补充计提职业风险金，购买的职业保险累计赔偿限额 9 亿元，目前尚未使用，可以承担审计失败导致的民事赔偿责任。职业风险基金的计提和职业保险的购买均符合相关规定。近三年，中审众环不存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

(1) 中审众环最近三年未受到刑事处罚、自律监管措施和纪律处分，最近三年因执业行为受到行政处罚 2 次、最近三年因执业行为受到监督管理措施 17 次。

(2) 39 名从业执业人员最近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次，行政处罚 5 人次，监督管理措施 36 人次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。

(二) 项目信息

1. 基本信息

项目合伙人：王郁女士，1998 年成为中国注册会计师，1998 年起开始从事上市公司审计，2000 年起开始在中审众环执业，2023 年开始为公司提供审计服务，最近 3 年签署十家上市公司审计报告。

签字注册会计师：廖利华先生，2008 年成为中国注册会计师，2008 年起开始从事上市公司审计，2008 年起开始在中审众环执业，2020 年起为英唐智控提供审计服务，最近 3 年签署 4 家上市公司审计报告。

项目质量控制复核合伙人：根据中审众环质量控制政策和程序，项目质量控制负责人为赵文凌先生，2002 年起成为中国注册会计师，2001 年起开始从事上市公司审计，2001 年起开始在中审众环执业，最近 3 年复核 7 家上市公司审计报告。

2. 诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年（最近三个完整自然年度及当年）不存在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、纪律处分的情况。

3. 独立性

中审众环及项目合伙人王郁、签字注册会计师廖利华、项目质量控制复核人赵文凌不存在可能影响独立性的情形。

4. 审计收费

公司根据审计工作量及公允合理的定价原则确定年度审计费用，2023 年财务审计费用为 240 万元，内控审计费用为 60 万元，聘期一年。

二、拟聘请会计师事务所的情况说明

本次公司聘请会计师事务所的事项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。公司 2023 年年度原聘请的会计师事务所天职国际尚未为公司提供一个完整会计年度的审计服务工作，因此其不涉及对公司上年度发表审计意见的情形，但公司 2022 年年度聘请的会计师事务所亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年年度的审计意见为无法表示意见。公司本次拟聘请会计师事务所中审众环曾连续 22 年为公司提供审计服务。

（二）拟聘请会计师事务所的原因

因前任会计师事务所天职国际审计任务繁重且项目组成人员变动，经审慎检视人员和时间安排后，预计无法按时完成公司 2023 年年度财务报表审计工作，故天职国际于 2024 年 1 月 26 日向公司提出辞任申请。鉴于此，为保证公司 2023 年年度审计工作的正常开展，根据《上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》附件第六号《定期报告》以及公司《审计委员会实施细则》、《定期报告编制管理制度》等相关规定，公司拟聘请中审众环为公司 2023 年年度财务审计机构和内部控制审计机构，期限一年。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就聘请会计师事务所事项与前任会计师事务所天职国际进行了沟通，天职国际已知悉本次聘请事项并对此无异议。

由于为公司 2022 年年度财务报告出具审计意见的审计师事务所为亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙），因此按照《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》的有关要求，中审众环已积极与亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）进行沟通，双方将适时做好沟通及配合工作。

三、拟聘请会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会意见

2024 年 1 月 29 日，公司召开了第十届董事会审计委员会 2024 年第一次会议，会议以 3 票同意，0 票反对，0 票弃权的表决结果审议通过《关于聘请会计师事务所的议案》，并认为：原任会计师事务所天职国际辞任后，公司拟聘请的中审众环曾为公司提供多年的审计服务，能够遵循独立、客观、公正的职业准则及执业规范要求，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，具备为公司提供审计服务的专业胜任能力、投资者保护能力。综上，董事会审计委员会同意聘请中审众环为公司 2023 年年度财务和内部控制审计机构，并同意将该议案提交董事会审议。

（二）独立董事意见

公司独立董事对该事项发表了事前认可意见，独立董事认为：鉴于原任会计师事务所天职国际已辞任，为保证公司 2023 年年度审计工作的正常开展，根据

《上市公司自律监管指南第2号——业务办理》附件第六号《定期报告》以及公司《审计委员会实施细则》、《定期报告编制管理制度》等相关规定，公司拟聘请中审众环为公司2023年年度财务审计机构和内部控制审计机构，中审众环具备丰富的上市公司审计经验，在专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等方面充分满足公司对于外部审计机构的要求。独立董事同意聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2023年年度财务和内部控制审计机构，并同意提交公司董事会审议。

公司独立董事对该事项发表了独立意见，独立董事认为：鉴于原任会计师事务所天职国际已辞任，为保证公司2023年年度审计工作的正常开展，根据《上市公司自律监管指南第2号——业务办理》附件第六号《定期报告》以及公司《审计委员会实施细则》、《定期报告编制管理制度》等相关规定，公司拟聘请中审众环为公司2023年年度财务审计机构和内部控制审计机构，其审计费用人民币为300万元，本次的聘请程序符合相关法律法规及公司内部控制制度的相关规定，不存在损害公司及股东利益的情形。

（三）董事会审议和表决情况

2024年1月26日，公司召开了第十届董事会第九次会议，会议以7票同意、0票反对、0票弃权审议通过了《关于聘请会计师事务所的议案》，同意聘请中审众环为公司2023年年度财务和内部控制审计机构，并同意将该议案提交至公司股东大会审议。

（四）监事会审议和表决情况

2023年1月29日，公司召开了第十届监事会第八次会议，会议以3票同意、0票反对、0票弃权审议通过了《关于聘请会计师事务所的议案》，并认为：原任会计师事务所天职国际辞任后，公司拟聘请的中审众环能够满足公司2023年年度财务审计工作要求及内部控制审计的要求，具备足够的独立性、专业胜任能力及投资者保护能力。公司本次拟聘请会计师事务所事项符合公司业务发展的需要，符合有关法律法规的规定，不存在损害公司及全体股东利益的情况。综上，监事会一致同意公司聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2023年年度财务和内部控制审计机构。

（五）生效日期

本次聘请会计师事务所事项尚需提交至公司股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

武汉当代明诚文化体育集团股份有限公司董事会

2024年1月30日