

## 广东南方新媒体股份有限公司 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. 拟聘任会计师事务所：广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“司农所”）。

2. 原聘任会计师事务所：致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“致同所”）。

3. 变更会计师事务所的原因：致同所于 2019 年至 2021 年连续三年为公司提供年度审计服务，为确保审计工作的独立性、客观性，综合考虑公司未来业务的发展和整体审计的需要，经公开招标程序后，公司拟聘任司农所为公司 2022 年度审计机构。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事前沟通，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。

4. 公司审计委员会、独立董事、董事会、监事会对本次变更会计师事务所事项无异议。

广东南方新媒体股份有限公司（以下简称“公司”）于 2022 年 12 月 28 日召开第三届董事会第三次会议、第三届监事会第三次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，拟聘任广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度审计机构，本议案尚需提交公司股东大会审议。现将有关事项公告如下：

### 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

名称：广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2020 年 11 月 25 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：广东省广州市南沙区望江二街 5 号中惠璧珑湾自编 12 栋 2514 房

首席合伙人：吉争雄

截至 2021 年末，司农所从业人员 250 人，合伙人 17 人，注册会计师 95 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 11 人。

2021 年度，司农所收入总额为人民币 4,300 万元，其中审计业务收入为 3,718.50 万元、证券业务收入为 1,121.90 万元。司农所为 19 家上市公司提供 2021 年报审计服务，主要行业包括：建筑业，制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，水利、环境和公共设施管理业，交通运输、仓储和邮政业以及电力、热力、燃气及生产和供应业等，收费总额 2,241 万元，本公司同行业上市公司审计客户 0 家。

### 2. 投资者保护能力

截至 2021 年底，司农所计提职业风险基金 77 万元，购买的职业保险累计赔偿限额人民币 3,600 万元，符合相关规定，能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。司农所从成立至今没有发生民事诉讼而需承担民事责任的情况。

### 3. 诚信记录

司农所近三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 1 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。12 名从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施 20 人次。

## （二）项目信息

### 1. 基本信息

拟签字项目合伙人：俞健业，2014 年取得注册会计师资格，2010 年起从事

上市公司审计，2022 年开始在司农所执业。近三年为奥飞数据、四方精创、好莱客等多家企业提供过 IPO 申报审计、上市公司年报审计等证券服务，有从事证券服务业务经验，具备相应的专业胜任能力。

拟签字注册会计师：陈皓淳，2015 年取得注册会计师资格，2008 年开始从事上市公司审计业务，2022 年开始在司农所执业。近三年为实丰文化、甘化科工、高新兴等多家企业提供过 IPO 申报审计、上市公司年报审计等证券服务，有从事证券服务业务经验，具备相应的专业胜任能力。

拟委派项目质量控制复核人：李伟，2010 年取得注册会计师资格，2004 年起从事上市公司审计，2022 年开始在司农所执业。近三年为久量股份、惠威科技等多家公司提供过 IPO 申报审计、上市公司年报审计或复核等证券服务，有从事证券服务业务经验，具备相应的专业胜任能力。

## 2. 诚信记录

拟签字项目合伙人、拟签字注册会计师、拟委派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

司农所及拟签字项目合伙人、拟签字注册会计师、拟委派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

审计费用定价原则为基于公司的业务规模、所处行业、会计处理复杂程度等多方面因素，并根据年报相关审计需配备的审计人员和投入工作量以及事务所的收费标准确定。2022 年度审计费用为 96 万元，公司 2021 年度的审计费用为 95 万元。

## 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致同所已连续三年为本公司提供审计服务，均出具了标准无保留意见的审计报告。此期间致同所坚持独立审计原则，工作勤勉尽责，

公允独立地发表审计意见，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。公司对致同所的辛勤工作表示诚挚的感谢。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

致同所于 2019 年至 2021 年连续三年为公司提供年度审计服务，为确保审计工作的独立性、客观性，综合考虑公司未来业务的发展和整体审计的需要，经公开招标程序后，公司拟聘任司农所为公司 2022 年度审计机构。

## （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已与前后任会计师事务所进行了事前沟通，双方均已知悉本事项且对本次更换无异议。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会计师的沟通》有关要求，做好后续相关的沟通及配合工作。

## 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

经公司第三届董事会审计委员会第二次会议审议，通过了《关于变更会计师事务所的议案》。公司董事会审计委员会对拟聘任会计师事务所相关资料进行了审核，认为司农所具备为公司提供审计服务的专业能力、投资者保护能力及独立性，能满足公司审计工作的要求，同意聘任司农所为公司 2022 年度审计机构，并将该议案提交公司董事会审议。

### （二）独立董事的事前认可和独立意见

#### 1. 事前认可意见

经核查拟聘任会计师事务所相关资料，广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司审计工作的要求，公司拟变更广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度审计机构不会影响公司报表的审计质量，不会损害公司和全体股东的合法权益。我们同意将该事项提交公司董事会审议。

#### 2. 独立意见

广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，满足公司 2022 年度审计工作的要求。董事会审议本次变更会计师事务所的程序符合相关法律法规的规定，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。我们一致同意聘任广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度审计机构，并同意将该议案提交公司股东大会审议。

### （三）董事会审议情况

经公司第三届董事会第三次会议审议，通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘任广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务报表审计机构，聘期一年，审计费用为 96 万元，提请股东大会授权公司管理层与广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）签署合同。

### （四）监事会审议情况

经公司第三届监事会第三次会议审议，通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘任广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务报表审计机构，聘期一年，审计费用为 96 万元，提请股东大会授权公司管理层与广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）签署合同。

### （五）生效日期

公司聘任司农所为 2022 年度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。

## 四、备查文件

1. 第三届董事会第三次会议决议
2. 第三届董事会审计委员会第二次会议决议
3. 第三届监事会第三次会议决议
4. 独立董事关于第三届董事会第三次会议相关事项的事前认可意见
5. 独立董事关于第三届董事会第三次会议相关事项的独立意见
6. 广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）相关资质文件（营业执照证照，主要负责人和监管业务联系人信息和联系方式，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。

广东南方新媒体股份有限公司

董事会

2022年12月29日