

新华网股份有限公司

关于变更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：

- 拟聘任的会计师事务所名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚”）
- 原聘任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”）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：根据公司审计工作的需要，按照财政部、国务院国资委及证监会联合印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等有关规定，经履行招标程序后，公司拟变更容诚为2024年度财务审计机构及内部控制审计机构。公司已就变更会计师事务所事宜与原聘任的会计师事务所进行了充分沟通，中审众环对公司拟变更会计师事务所事项无异议。

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

- 机构名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
- 成立日期：1988年8月（2013年12月10日改制）
- 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22号1幢外经贸大厦901-22至901-26
- 首席合伙人：肖厚发
- 2023年年末合伙人数量179人、注册会计师数量1395人、签署过证

券服务业务审计报告的注册会计师人数 745 人。

(7)2023 年经审计总收入 287,224.60 万元,其中审计业务收入 274,873.42 万元、证券业务收入 149,856.80 万元。

(8)上市公司年报审计情况:

2023 年上市公司审计客户家数 394 家, 审计收费总额 48,840.19 万元。客户主要集中在制造业(包括但不限于计算机、通信和其他电子设备制造业、专用设备制造业、电气机械和器材制造业、化学原料和化学制品制造业、汽车制造业、医药制造业、橡胶和塑料制品业、有色金属冶炼和压延加工业、建筑装饰和其他建筑业)及信息传输、软件和信息技术服务业,水利、环境和公共设施管理业,科学研究和技术服务业,批发和零售业等多个行业。容诚在信息传输、软件和信息技术服务业同行业上市公司审计客户家数为 29 家。

2、投资者保护能力

容诚已购买注册会计师职业责任保险,职业保险累计赔偿限额不低 2 亿元,职业保险购买符合相关规定。

近三年在执业中相关民事诉讼承担民事责任的情况:

2023 年 9 月 21 日,北京金融法院就乐视网信息技术(北京)股份有限公司(以下简称乐视网)证券虚假陈述责任纠纷案 [(2021)京 74 民初 111 号]作出判决,判决华普天健会计师事务所(北京)有限公司和容诚共同就 2011 年 3 月 17 日(含)之后曾买入过乐视网股票的原告投资者的损失,在 1%范围内与被告乐视网承担连带赔偿责任。华普天健所及容诚所收到判决后已提起上诉,截至目前,本案尚在二审诉讼程序中。

3、诚信记录

(1)容诚最近 3 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 13 次、自律监管措施 5 次、自律处分 1 次。

(2)从业人员近三年(最近三个完整自然年度及当年)因执业行为受到刑事处罚 0 次,3 名从业人员受到行政处罚各 1 次,58 名从业人员受到监督管理措施 19 次、自律监管措施 5 次和自律处分 2 次。

(二)项目信息

1、基本信息

项目质量控制复核人:梁艳霞,2005 年成为中国注册会计师,同年开始从事

上市公司审计业务，2022 年开始在容诚会计师事务所执业；近三年复核过广钢气体、东岳硅材、绿联科技等多家上市公司及 IPO 审计报告。

项目合伙人：卢珍，2005 年成为中国注册会计师，2004 年开始从事上市公司审计业务，2004 年开始在容诚执业；近三年签署过安纳达、安徽合力、皖天然气、合肥城建、禾盛新材、元琛科技等多家上市公司审计报告。

签字注册会计师：姚贝，2015 年成为中国注册会计师，2012 年开始从事上市公司审计业务，2012 年开始在容诚执业；近三年签署过黄山旅游、洁雅股份、科大讯飞等多家上市公司审计报告。

2、诚信记录

项目合伙人、项目质量控制复核人、签字注册会计师最近 3 年未受到刑事处罚、行政处罚、自律监管措施和纪律处分。

3、独立性

容诚及项目质量控制复核人、项目合伙人、签字注册会计师等相关人员不存在可能影响独立性的情形。

（三）审计费用

公司根据审计工作量、所需工作时间及公允合理的定价原则通过邀请招标确定年度审计费用，2024 年财务审计费用为 107 万元，内控审计费用为 25 万元，聘期一年。

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

公司原审计机构中审众环在为公司提供审计服务期间始终坚持独立审计原则，勤勉尽责，公允独立地发表审计意见，客观、公正、准确地反映公司财务报表及内控情况，切实履行审计机构应尽的责任，有效地维护公司和股东合法权益。在执行完 2023 年度审计工作后，中审众环连续 4 年为公司提供审计服务。中审众环对公司 2023 年度财务报告及内部控制进行审计并出具了标准无保留意见的审计报告及内部控制审计报告。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

结合公司审计工作的需要，根据财政部、国务院国资委及证监会联合印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等相关规定，经履行招标程

序后，公司拟聘任容诚为公司 2024 年度财务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

公司已就本次变更会计师事务所事项与中审众环、容诚进行充分沟通，前后任会计师事务所均已知悉本次变更事项且对此无异议。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》的有关规定，积极做好沟通及配合工作。

三、拟变更会计事务所履行的程序

（一）审计委员会的履职及审议意见

公司董事会审计委员会按照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的要求，指导公司确定了会计师事务所选聘的评价项目和评分标准，对聘任公司 2024 年度财务审计机构及内部控制审计机构的选聘相关文件进行了审查。根据邀请招标选聘中标结果，公司董事会审计委员会对中标单位即容诚会计师事务所（特殊普通合伙）执业情况、专业资质、诚信状况进行了充分了解，对其独立性、专业胜任能力、诚信状况、投资者保护能力及公司变更会计师事务所理由恰当性等方面进行了审查，认为容诚具有较为丰富的上市公司审计工作经验，具备为公司提供财务审计服务的能力和资质，能够满足公司财务和内部控制审计工作的要求，同意聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务审计机构及内部控制审计机构。上述事项已经公司第五届董事会审计委员会（2024 年第七次）事前审议通过，并同意提交公司董事会审议。

（二）董事会的审议和表决情况

2024 年 6 月 5 日，公司召开第五届董事会第五次会议，以 12 票赞成、0 票反对、0 票弃权审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，根据财政部、国务院国资委及证监会联合印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等有关规定，经履行招标程序后，董事会同意聘任容诚为公司 2024 年度财务审计机构及内部控制审计机构，并将该议案提交公司 2023 年年度股东大会审议。

（三）监事会的审议和表决情况

2024 年 6 月 5 日，公司召开第五届监事会第五次会议，以 3 票赞成、0 票反对、0 票弃权审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。监事会认为：根据财政部、国务院国资委及证监会联合印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等有关规定，经履行招标程序后，容诚为公司 2024 年度财务审计

机构及内部控制审计机构的选聘程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定；容诚具备证券、期货相关业务执业资格，具备审计的专业能力和资质，能够满足公司年度审计要求，不存在损害公司及其他股东和中小股东利益的行为。

（四）生效日期

本次变更会计师事务所事项尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

新华网股份有限公司
董 事 会
2024 年 6 月 6 日