

证券代码：301231

证券简称：荣信文化

公告编号：2024-097

荣信教育文化产业发展股份有限公司

关于续聘容诚会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2024 年度审计机构的公告

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。

重要内容提示：

本次续聘会计师事务所符合财政部、国务院国资委、证监会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4号）的规定。

荣信教育文化产业发展股份有限公司（以下简称“公司”）根据竞争性谈判结果，经董事会审计委员审议通过，于2024年10月29日分别召开第四届董事会第四次会议、第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于续聘容诚会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2024年度审计机构的议案》，本议案尚需提交股东大会审议，现将有相关情况公告如下：

一、拟续聘会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“容诚会计师事务所”)是由原华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）更名而来，初始成立

于1988年8月，2013年12月10日改制为特殊普通合伙企业，是国内最早获准从事证券服务业务的会计师事务所之一，长期从事证券服务业务，注册地址为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，首席合伙人为肖厚发。

2. 人员信息

截至2023年12月31日，容诚会计师事务所共有合伙人179人，共有注册会计师1395人，其中745人签署过证券服务业务审计报告。

3. 业务规模

容诚会计师事务所经审计的2023年度收入总额为287,224.60万元，其中审计业务收入274,873.42万元，证券期货业务收入149,856.80万元。

容诚会计师事务所共承担394家上市公司2023年年报审计业务，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。容诚会计师事务所对公司所在的同行业上市公司审计客户家数为4家。

4. 投资者保护能力

容诚会计师事务所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于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）有限公司和容诚会计师事务所（特殊普通合伙）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。

5. 诚信记录

容诚会计师事务所近三年（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、行政处罚0次、监督管理措施15次、自律监管措施5次、自律处分1次。

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，64名从业人员受到监督管理措施22次、自律监管措施5次、纪律处分1次、自律处分1次。

（二）审计项目相关情况

1. 基本信息

项目合伙人/签字会计师：李成林，2012年成为中国注册会计师，2010年开始从事上市公司审计业务，2010年开始在容诚会计师事务所执业，2024年开始为公司提供审计服务；近三年签署过2家上市公司审计报告。

签字注册会计师：李春燕，2016年成为中国注册会计师，2013年开始

从事上市公司审计业务，2013年开始在容诚会计师事务所执业，2024年开始为公司提供审计服务；近三年签署过1家上市公司审计报告。

签字注册会计师：杨万年，2023年成为中国注册会计师，2020年开始从事上市公司审计业务，2020年开始在容诚会计师事务所执业，2024年开始为公司提供审计服务；近三年签署过1家上市公司审计报告。

项目质量控制复核人：王春媛，2003年成为中国注册会计师，2001年开始从事上市公司审计业务，2024年开始在容诚会计师事务所执业，2024年开始为公司提供审计服务；近三年复核过华业香料、美亚光电等多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）未因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，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

容诚会计师事务所及上述人员能够在执行本项目审计工作时保持独立性，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。

4. 审计收费

定价原则：根据本公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据公司年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及事务所的收费标准确定。

2023年度审计费用为90万元，其中财务报表审计费用为75万元，信息技术审计费用为15万元。2024年度审计费用为86万元，其中财务报表审计费用为68万元，内部控制审计费用为18万元；若2024年度新增审计费用，公司董事会提请股东大会授权公司管理层根据新增的审计工作量、参考审计服务收费的市场行情，与容诚会计师事务所协商确定。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会的审议意见

审计委员会对容诚会计师事务所（特殊普通合伙）的执业情况进行了充分的了解，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券、期货相关业务从业资格，具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，诚信状况良好，具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够勤勉、尽职、公允合理地发表独立审计意见。为保证公司审计工作的顺利进行，审计委员会一致同意公司续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2024年度审计机构，并同意将该事项提交董事会审议。

（二）董事会审议程序

2024年10月29日，公司召开第四届董事会第四次会议，审议通过了《关于续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度审计机构的议案》，同意续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度审计机构。

（三）监事会审议程序及意见

2024年10月29日，公司召开第四届监事会第三次会议，审议通过

了《关于续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构的议案》。监事会认为：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）具备相关资质，符合上市公司审计业务的资格要求，在担任公司 2023 年度审计机构期间严格遵守有关法律、法规及相关政策，勤勉尽责，较好地完成了公司委托的各项工作，同意续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构。

（六）生效日期

公司本次续聘会计师事务所事项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，聘期一年。

三、备查文件

（一）《第四届董事会审计委员会第二次会议决议》；

（二）《第四届董事会第四次会议决议》；

（三）《第四届监事会第三次会议决议》；

（四）拟聘任会计师事务所营业执业证照，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。

荣信教育文化产业发展股份有限公司

董事会

2024年10月29日