

陕西广电网络传媒（集团）股份有限公司

关于改聘 2024 年度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：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）（简称中兴华所）
- 原聘任的会计师事务所名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（简称天职国际）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：经综合考虑公司年审工作以及尚未续聘天职国际担任 2024 年度审计机构等实际情况，公司依照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（简称《选聘办法》）等有关文件规定，确定通过第三方招标公司以竞争性谈判方式公开选聘 2024 年度会计师事务所。公司已就变更年审会计师事务所事项事先与天职国际进行了沟通。因变更会计师事务所相关事项尚需提交公司股东大会审批，前后任会计师事务所将根据《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》有关要求，积极做好有关沟通及配合工作。

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

中兴华所成立于 1993 年，2000 年由国家工商管理总局核准，改制为“中兴华会计师事务所有限责任公司”。2009 年吸收合并江苏富华会计师事务所，更名为“中兴华富华会计师事务所有限责任公司”。2013 年公司进行合伙制改制，改制后的事务所名称为“中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）”。已设有包括陕西

分所在内共计 39 个分支机构。注册地址：北京市丰台区丽泽路 20 号院 1 号楼南楼 20 层。首席合伙人李尊农。中兴华所在财政部、中国证券监督管理委员会公布的从事证券服务业务会计师事务所备案名单中。

2023 年度末合伙人数量 189 人、注册会计师人数 968 人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 489 人。

2023 年度经审计的业务收入 185828.77 万元，其中审计业务收入 140091.34 万元，证券业务收入 32039.59 万元；2023 年度上市公司年报审计 124 家，上市公司涉及的行业包括制造业；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；批发和零售业；房地产业；建筑业等，审计收费总额 15,791.12 万元。

本公司同行业（信息传输、软件和信息技术服务业）上市公司审计客户 9 家。

2. 投资者保护能力

（1）计提职业风险基金和购买的职业保险累计赔偿限额

中兴华所计提职业风险基金 11,468.42 万元，购买的职业保险累计赔偿限额 10,000 万元，计提职业风险基金和购买职业保险符合相关规定。

（2）近三年存在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况

在青岛亨达股份有限公司证券虚假陈述责任纠纷案中，中兴华所被判定在 20%的范围内对青岛亨达股份有限公司承担责任部分承担连带赔偿责任，目前该案件已结案。

3. 诚信记录

中兴华所近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 2 次、监督管理措施 16 次、自律监管措施 3 次、纪律处分 1 次。中兴华所 42 名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 8 次、监督管理措施 37 次、自律监管措施 6 次、纪律处分 2 次。

以上结案和行政处罚等事项对事务所业务没有影响，不涉及本项目安排的执业人员。

（二）项目信息

1、基本信息

项目合伙人、拟签字注册会计师、项目质量控制复核人基本信息如下：

(1) 项目合伙人及拟签字注册会计师：王瑞金，2007 年成为中国注册会计师，2007 年开始从事上市公司审计，2020 年开始在中兴华所执业，2024 年开始为本公司提供审计服务；近三年签署或复核 3 家上市公司审计报告和 4 家新三板挂牌公司审计报告。

(2) 拟签字注册会计师：张洋，2015 年成为中国注册会计师，2015 年开始从事上市公司审计，2019 年开始在中兴华所执业，2024 年开始为本公司提供审计服务；近三年签署或复核 5 家上市公司审计报告和多家新三板挂牌公司审计报告。

(3) 项目质量控制复核人：邹品爱，1996 年成为中国注册会计师，2002 年开始从事上市公司审计，自 2024 年 1 月起在中兴华所执业，2024 年开始为本公司提供审计服务；近三年复核和签署多家上市公司、新三板等证券业务审计报告。

2、诚信记录和独立性

上述项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，近三年无任何刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律监管措施记录。

3、审计收费

公司本次通过陕西省采购招标有限责任公司（简称招标公司）以竞争性谈判方式公开选聘年审会计师事务所。按照《选聘办法》相关要求，评分标准包括企业实力、项目业绩、质量管理、信息安全管理、审计工作方案、项目团队、谈判报价等方面。由招标公司组织评审专家根据投标方提交的响应文件按照评分标准进行综合评分，根据综合评分结果确定排名第一位的中兴华所作为成交会计师事务所。该成交报价为公司 2024 年度审计费用 125 万元（其中：年报审计费用 90 万元、内控审计费用 35 万元）。较上年度减少 5 万元，降幅 3.85%。

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

天职国际自 2023 年度起为公司提供审计服务共一年，上年度审计意见类型为标准无保留意见。公司不存在已委托前任会计师事务所开展 2024 年度部分审

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的原因

经综合考虑公司年审工作以及尚未续聘天职国际担任 2024 年度审计机构等实际情况，公司依照《选聘办法》等有关文件规定，经董事会审计委员会提议，通过第三方招标公司以竞争性谈判方式公开选聘 2024 年度年审会计师事务所。根据公开选聘结果，公司拟变更 2024 年度年审会计师事务所，不再续聘天职国际，改聘中兴华所担任 2024 年度财务报告及内部控制年审会计师事务所。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就变更年审会计师事务所事项事先与天职国际进行了沟通。因变更会计师事务所相关事项尚需提交公司股东大会审批，前后任会计师事务所将根据《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》有关要求，积极做好有关沟通及配合工作。

三、拟变更会计事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

关于选聘 2024 年度年审会计师事务所事项，2024 年 11 月 15 日公司董事会审计委员会召开第九届董事会审计委员会第十九次会议，经与公司管理层充分沟通并综合研判，向公司董事会提出《关于选聘会计师事务所的提议》，提议公司应依照《选聘办法》有关规定，尽快启动 2024 年度会计师事务所选聘相关工作，并于 2024 年底之前选聘到位。

2024 年 12 月 12 日，第九届董事会审计委员会第二十次会议以 3 票同意、0 票反对、0 票弃权，审议通过《关于改聘 2024 年度会计师事务所的议案》，并发表如下意见：

1. 根据《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）以及《陕西广电网络传媒（集团）股份有限公司物资采购管理制度》相关规定，公司确定通过第三方招标公司以竞争性谈判方式公开选聘 2024 年度会计师事务所，按照评审情况确定综合排名第一位的会计师事务所进行成交结果公示并作为拟聘任事务所。对此，我们核查了公开选聘会计师事务所过程的相关资料，认为公司本次选聘会计师事务所的程序合法合规。

2. 公司拟根据公开选聘结果，不再续聘天职国际，改聘中兴华所理由恰当。

我们查阅了中兴华所的资格证照、诚信记录、独立性及投资者保护能力等相关公开信息，并与中兴华所项目合伙人等相关人员进行了沟通交流，认为中兴华所具有为上市公司提供审计服务的经验与能力，具备专业胜任能力和投资者保护能力，诚信状况和独立性符合有关规定，能够满足公司年度审计工作需要。

3. 我们同意公司改聘中兴华所担任 2024 年度财务报告及内部控制年审会计师事务所，聘期一年。2024 年度审计费用按照招标成交价格确定为 125 万元，其中：年报审计费用 90 万元、内控审计费用 35 万元。

4. 我们同意将该事项提交公司董事会审议，经董事会、股东大会审议通过方可实施。

（二）董事会审议和表决情况

2024 年 12 月 13 日，公司召开第九届董事会第二十五次会议，以 6 票同意、0 票反对、0 票弃权，审议通过《关于改聘 2024 年度会计师事务所的议案》。董事会同意公司根据 2024 年度会计师事务所公开选聘结果，变更年审会计师事务所，不再续聘天职国际，拟改聘中兴华所担任 2024 年度财务报告及内部控制年审会计师事务所，聘期一年。2024 年度审计费用共计 125 万元，其中：年度财务审计费用 90 万元、年度内部控制审计费用 35 万元。

（三）生效日期

本次改聘 2024 年度会计师事务所事项还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。

特此公告。

陕西广电网络传媒（集团）股份有限公司

董 事 会

2024 年 12 月 13 日