

# 文投控股股份有限公司

## 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：致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“致同”）；
- 原聘任的会计师事务所名称：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴财光华”）；
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：中兴财光华作为文投控股股份有限公司（以下简称“公司”）2024年度财务报告及内部控制审计机构，已连续6年为公司提供年度审计服务。根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关规定，为进一步提升公司规范运作水平，促进公司年度审计工作更加科学、高效开展，公司拟变更年审会计师事务所，聘任致同为公司2025年度财务报告及内部控制审计机构。公司已就会计师事务所变更事宜与中兴财光华进行了沟通，中兴财光华对变更事宜无异议。

### 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

名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

统一社会信用代码：91110105592343655N

类型：特殊普通合伙企业

注册地址：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

首席合伙人：李惠琦

成立日期：1981 年（工商登记日期：2011 年 12 月 22 日）

执业证书颁发单位及序号：北京市财政局 NO. 0014469

从业人员：截至 2024 年末，致同从业人员近 6,000 人，其中合伙人 239 人，注册会计师 1,359 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 445 人。

营业收入：2024 年度业务收入 261,427.45 万元，其中审计业务收入 210,326.95 万元，证券业务收入 48,240.27 万元。2024 年年报上市公司审计客户 297 家，主要行业包括制造业；信息传输、软件和信息技术服务业；批发和零售业；电力、热力、燃气及水生产供应业；交通运输、仓储和邮政业，收费总额 38,558.97 万元；2024 年年报挂牌公司客户 166 家，主要行业包括制造业；信息传输、软件和信息技术服务业；科学研究和技术服务业；批发和零售业；文化、体育和娱乐业；租赁和商务服务业，审计收费 4,156.24 万元；本公司同行业上市公司/新三板挂牌公司审计客户 7 家。

## 2. 投资者保护能力

致同已购买职业保险，累计赔偿限额 9 亿元，职业保险购买符合相关规定。2024 年末职业风险基金 1,877.29 万元。致同近三年已审结的与执业行为相关的民事诉讼均无需承担民事责任。

## 3. 诚信记录

致同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 15 次、自律监管措施 11 次和纪律处分 0 次。56 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 11 次、监督管理措施 16 次、自律监管措施 10 次和纪律处分 1 次。

## （二）项目信息

### 1. 基本信息

项目合伙人：王涛，2001 年成为注册会计师，1998 年开始从事上市公司审计，1998 年开始在致同执业；近三年签署上市公司审计报告 4 份、签署新三板挂牌公司审计报告 1 份。

签字注册会计师：郭琳，2016 年成为注册会计师，2014 年开始从事上市公司审计，2014 年开始在致同执业；近三年签署上市公司审计报告 1 份、签署新三板挂牌公司审计报告 1 份。

项目质量复核合伙人：李春旭，2015年成为注册会计师，2013年开始从事上市公司审计，2007年开始在致同执业；近三年复核上市公司审计报告3份，复核新三板挂牌公司审计报告4份。

## 2. 诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核合伙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、监督管理措施和自律监管措施，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

致同及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核合伙人不存在可能影响独立性的情形。

## 4. 审计收费

致同审计服务收费按照审计业务复杂程度、提供审计服务所需配备的审计人员和工作量等因素确定。

2025年度审计费用共计88万元，其中财务报表审计费用为68万元（含中期报告审阅服务），内部控制审计费用为20万元。审计费用较上一年度的175万元下降了49.71%，主要原因为：截至2024年底，公司已对92家低效子公司进行剥离出表。目前，公司合并范围内子公司共58家公司，较2024年司法重整完成前大幅下降，且公司在司法重整中清理了大额长期历史债务、低效投资及应收款项，审计工作量较2024年度大幅下降。

## 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中兴财光华作为公司2024年度财务报告及内部控制审计机构，已连续6年为公司提供年度审计服务。2024年，中兴财光华对公司2024年度财务报告和内部控制出具了标准无保留意见审计报告。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

中兴财光华作为公司2024年度财务报告及内部控制审计机构，已连续6年为公司提供年度审计服务。根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》

的相关规定,为进一步提升公司规范运作水平,促进公司年度审计工作更加科学、高效开展,公司拟变更年审会计师事务所,聘任致同为公司2025年度财务报告及内部控制审计机构。

公司与中兴财光华在工作安排、收费和意见等方面不存在分歧情形。

### (三) 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前后任会计师事务所进行了充分沟通,前后任会计师事务所均对本次变更事宜无异议。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》等有关规定做好沟通及配合工作。

## 三、拟变更会计师事务所履行的程序

### (一) 审计委员会审议意见

公司董事会审计委员会已对致同的审计工作经验及审计质量、行业知识及技术实力、独立性及客观性、审计费用及市场声誉,以及负责公司审计业务的团队的工作能力及经验等因素充分考量,认为致同具有从事证券、期货相关业务资格,具备丰富的审计经验以及充分的独立性、专业胜任能力和投资者保护能力,因此,审计委员会同意聘任致同为公司 2025 年度财务报告及内部控制审计机构,并同意将该事项提交公司董事会审议。

### (二) 董事会、监事会的审议和表决情况

2025 年 6 月 13 日,公司召开十一届董事会第五次会议,以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过了《文投控股股份有限公司关于变更会计师事务所的议案》,并同意提交公司股东会审议。

2025 年 6 月 13 日,公司召开十一届监事会第五次会议,以 4 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过了《文投控股股份有限公司关于变更会计师事务所的议案》,并同意提交公司股东会审议。

### (三) 生效日期

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

公司所有信息均以上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及相关指定媒体披露的信息为准。敬请广大投资者理性投资,注意风险。

特此公告。

文投控股股份有限公司董事会

2025年6月14日