

证券代码：601098 股票简称：中南传媒 编号：临 2020-007

中南出版传媒集团股份有限公司 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个别及连带责任。

重要内容提示

- 拟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）
- 原聘任的会计师事务所名称：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
- 为了更好地适应公司业务发展和未来审计的需求，根据公司战略发展需要，经友好协商，决定不再续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对本事项确认无异议。

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

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）创立于 1988 年 12 月，注册地址为北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域。天职国际已取得北京市财政局颁发的执业证书，是中国首

批获得证券期货相关业务资格，获准从事特大型国有企业审计业务资格，取得金融审计资格，取得会计司法鉴定业务资格，以及取得军工涉密业务咨询服务安全保密资质等国家实行资质管理的最高执业资质的会计师事务所之一，并在美国 PCAOB 注册。天职国际过去二十多年一直从事证券服务业务。

天职国际及下属分所为一体化经营，一并加入全球排名前十的国际会计网络 Baker Tilly International，作为其在中国地区的唯一成员所。

2、人员信息

截止 2019 年 12 月 31 日，天职国际从业人员超过 5,000 人，其中合伙人 55 人，首席合伙人为邱靖之，注册会计师 1,208 人（2018 年末注册会计师 1,126 人，2019 年度注册会计师转出 161 人、增加 243 人），从事过证券服务业务的注册会计师超过 700 人。

3、业务规模

天职国际 2018 年度业务收入 16.62 亿元，2018 年 12 月 31 日净资产为 1.41 亿元。2018 年度承接上市公司 2018 年报审计 139 家，收费总额 1.24 亿元，上市公司年报审计资产均值 95.69 亿元。承接上市公司审计业务覆盖的行业主要包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、金融业、电力、热力、燃气及水生产和供应业、批发和零售业、传媒业、交通运输、仓储和邮政业等。

4、投资者保护能力

天职国际按照相关法律法规在以前年度已累计计提足额的职业风险基金，同时天职国际购买的职业保险累计责任赔偿限额 6 亿元。已计提职业

风险基金及职业保险累计赔偿限额能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

5、独立性和诚信记录

天职国际不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，天职国际最近三年无刑事处罚、行政处罚和自律处分。天职国际最近三年累计收到证券监管部门采取行政监管措施三份，天职国际已按要求整改完毕并向证券监管部门提交了整改报告，具体情况如下：

2017年，天职国际收到中国证监会福建证监局出具的《关于对天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）采取出具警示函措施的决定》（[2017]17号），指出天职国际在执行恺英网络股份有限公司2015年、2016年年报审计项目时，违反了《上市公司信息披露管理办法》等有关证券法规的规定，中国证监会福建证监局对天职国际采取出具警示函的监督管理措施。2017年，天职国际已按要求整改完毕并向中国证监会福建证监局提交了整改报告。

2017年，天职国际收到中国证监会云南监管局出具的《关于对天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）采取出具警示函措施的决定》（[2017]22号），指出天职国际在执行云南铜业股份有限公司2016年年报审计项目时，违反了《上市公司信息披露管理办法》等有关证券法规的规定，中国证监会云南监管局对天职国际采取出具警示函的监督管理措施。2017年，天职国际已按要求整改完毕并向中国证监会云南监管局提交了整改报告。

2019年，天职国际收到中国证监会重庆监管局出具的《关于对天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）采取出具警示函措施的决定》（[2019]2

号），指出天职国际在执行重庆东河水电股份有限公司 2016 年、2017 年年报审计项目时，违反了《非上市公众公司监督管理办法》等有关证券法规的规定，中国证监会重庆监管局对天职国际采取出具警示函的监督管理措施。2019 年，天职国际已按要求整改完毕并形成了整改报告。

（二）项目成员信息

1、人员信息

审计项目合伙人王君，中国注册会计师，1997 年起从事审计工作，从事证券服务业务超过 15 年，至今为多家公司提供过 IPO 申报审计、上市公司年报审计和重大资产重组审计等证券服务，具备相应专业胜任能力。

审计项目合伙人及拟签字注册会计师刘宇科，中国注册会计师，1999 年起从事审计工作，从事证券服务业务超过 20 年，至今为多家公司提供过 IPO 申报审计、上市公司年报审计和重大资产重组审计等证券服务，无兼职，具备相应专业胜任能力。

拟签字注册会计师张琪，中国注册会计师，2007 年起从事审计工作，从事证券服务业务超过 10 年，至今为多家公司提供过 IPO 申报审计、上市公司年报审计和重大资产重组审计等证券服务，无兼职，具备相应专业胜任能力。

根据天职国际质量控制政策和程序，王军及其团队拟担任项目质量控制复核人。王军从事证券服务业务多年，负责审计和复核多家上市公司，无兼职，具备相应专业胜任能力。

2、上述相关人员的独立性和诚信记录情况

上述人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求

的情形，审计项目合伙人王君、项目合伙人及签字会计师刘宇科、拟担任项目质量控制复核人王军、拟签字注册会计师张琪最近三年无刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分。

（三）审计收费

2020年度财务与内部控制审计总费用预计340万元，其中财务审计费用280万元，内部控制审计费用60万元，与上年费用持平。

二、拟变更会计师事务所的情况说明

原审计机构中瑞岳华会计师事务所有限责任公司于2010年承办本公司年报审计业务。2011年中瑞岳华会计师事务所有限责任公司改制为中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙），继续为本公司提供年报审计服务。2013年中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）与国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）合并为瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“瑞华会计师事务所”），持续为本公司提供年报审计服务至2019年。瑞华会计师事务所注册地址为北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层，是我国第一批被授予A+ H股企业审计资格、第一批完成特殊普通合伙转制的民族品牌会计师事务所，系美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）登记机构。

2013年至2019年瑞华会计师事务所已连续7年为公司提供审计服务，签字会计师李苏宁连续服务4年，高英华服务1年，在执业过程中瑞华会计师事务所的工作团队坚持独立审计原则，客观、公正、公允地发表审计意见，客观、公正、准确地反映公司财务状况、经营成果和现金流量，切实履行了审计机构应尽的职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。根据公司战略发展需要，经友好协商，决定不再续聘瑞华会计师事务所为

公司 2020 年度审计机构，瑞华会计师事务所对本事项确认无异议，并承诺将根据《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》等相关规定，充分做好相关沟通工作。公司对瑞华会计师事务所及其工作团队在为公司提供审计服务期间，勤勉尽责，切实履行应尽职责，并提供良好服务表示诚挚的感谢！

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）公司董事会审计委员会通过认真核查，认为天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）具备应有的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性及良好的诚信状况，具备从事证券相关业务的资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司年报审计和内部控制审计工作的要求，建议聘任其为公司 2020 年度年报审计机构和内部控制审计机构。

（二）独立董事发表事前认可意见如下：公司拟聘请的天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）具备相应的执业资质和专业胜任能力，具备充足的上市公司审计服务经验，能够满足公司年度财务与内部控制审计工作要求，本次变更会计师事务所符合公司发展需求，同意将变更会计师事务所提交董事会审议。

独立董事发表独立意见如下：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）具备相应的执业资质和专业胜任能力，具备充足的上市公司审计服务经验，能够满足公司年度财务与内部控制审计工作要求，本次变更会计师事务所符合公司发展需求，审议程序符合法律、法规和《公司章程》的有关规定，不存在损害公司和股东特别是中小股东利益的情形。我们同意公司聘任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务与内部控制审

计机构，并同意将该事项提交公司股东大会审议。

（三）公司于 2020 年 4 月 25 日召开第四届董事会第十次会议，以“9 票同意，0 票反对，0 票弃权”审议通过了本次变更会计师事务所事项。

（四）本次变更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。

特此公告。

中南出版传媒集团股份有限公司董事会

二〇二〇年四月二十七日