

广东文化长城集团股份有限公司 关于更换会计师事务所的公告

本公司及其董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广东文化长城集团股份有限公司（以下简称“公司”、“文化长城”）于2019年2月20日召开第四届董事会第十四次会议及第四届监事会第八次会议，审议通过了《关于更换会计师事务所的议案》，拟将公司2018年度审计机构更换为大华会计师事务所（特殊普通合伙），现将有关事项具体情况公告如下：

一、更换会计师事务所的说明

公司原审计机构广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“正中珠江”）已连续多年为公司提供审计服务，在执业过程中坚持独立审计原则，勤勉尽职，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部控制情况，切实履行了审计机构的职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。正中珠江现因项目排期原因，预计无法按期完成公司2018年度的年报审计工作，经双方友好协商决定终止2018年度的审计聘任。为继续保持公司审计工作的客观性和公允性，并综合考虑公司业务发展和未来审计的需要，经公司董事会审计委员会提议，公司拟更换提供年度审计服务的会计师事务所，聘请具备证券、期货业务资格的大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度审计机构，并提请股东大会授权公司经营管理层根据2018年公司实际业务情况和市场情况等与审计机构协商确定审计费用。

公司董事会对正中珠江审计专业团队为公司审计工作所做的辛勤努力表示衷心感谢。

二、拟聘任会计师事务所的情况

名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

统一社会信用代码：91110108590676050Q

执行事务合伙人：梁春

主要经营场所：北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101

经营范围：审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；无（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

大华会计师事务所（特殊普通合伙）具备会计师事务所执业证书以及证券、期货相关业务资格，能够满足公司未来财务审计工作的要求，能够独立对公司财务状况进行审计。此次审计机构变更不会影响公司财务报表的审计质量，不会损害公司及股东的利益。

三、公司拟改聘会计师事务所履行的审议程序

1、原审计机构正中珠江已提前跟公司董事会就终止 2018 年度审计聘任事项进行了沟通，双方协商同意。正中珠江陈述意见：本所已连续多年为文化长城审计工作提供服务，我们感谢文化长城在合作期间对工作的支持和配合。鉴于我们项目排期原因预计无法满足文化长城年报审计时间要求，经友好协商决定终止 2018 年度的审计聘任。文化长城拟聘任大华会计师事务所（特殊普通合伙）为 2018 年度审计机构，本所对于该事项已知悉，并确认对该事项无异议。同时本所未就文化长城 2018 年度审计与文化长城签署审计约定书也未开展任何审计工作，不适用因其他不当情形或审计范围受限影响业务承接情形。关于前后任会计师的沟通工作，本所将按照《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》的程序要求予以必要的配合。

2、公司董事会审计委员会对大华会计师事务所（特殊普通合伙）进行了充分了解和审查，认为其满足为公司提供审计服务的资质要求，同意聘任大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构，并将该议案提交公司董事会审议。

3、2019 年 2 月 20 日召开的第四届董事会第十四次会议及第四届监事会第八次会议审议通过了《关于更换会计师事务所的议案》，同意公司 2018 年度审

计机构更换为大华会计师事务所（特殊普通合伙）。公司独立董事对本事项进行了事前认可并发表了同意的独立意见。

4、本次变更会计师事务所事项尚需提交公司 2019 年第一次临时股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

四、独立董事的事前认可和独立意见

独立董事的事前认可意见：公司拟变更会计师事务所的审议程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定；大华会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券、期货相关业务执业资格，具备多年为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够为公司提供真实、公允的审计服务，满足公司 2018 年度审计工作的要求。本次拟更换会计师事务所事项符合公司业务发展的需要，是基于公司实际发展的合理变更，我们同意聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构，并同意将该事项提交公司董事会审议。

独立董事独立意见：经核查，大华会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券、期货相关业务执业资格，具备多年为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够为公司提供真实、公允的审计服务。本次改聘会计师事务所不违反相关法律、法规的规定，不会影响公司财务报表的审计质量，不存在损害公司及全体股东利益的情况。我们一致同意聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构。

特此公告

广东文化长城集团股份有限公司董事会

2019 年 2 月 21 日