

证券代码：002751

证券简称：*ST易尚

公告编号：2022-046

深圳市易尚展示股份有限公司
关于聘任2022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内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

1、深圳市易尚展示股份有限公司（以下简称“公司”）2021年度审计报告意见为无法表示意见。

2、拟聘请的会计师事务所：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”）；原聘请的会计师事务所：亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“亚太所”）

3、聘任会计师事务所的原因：因与亚太所的审计服务合同已到期，综合考虑公司后续经营发展等审计需求情况，公司拟聘请中兴财光华担任公司2022年度审计机构。公司已就聘任会计师事务所事项与亚太所进行了沟通，亚太所已明确知悉本次事项并无异议。

4、公司审计委员会、独立董事、董事会对本次聘任审计机构事项无异议。本事项尚需提交公司股东大会审议。

深圳市易尚展示股份有限公司（以下简称“公司”）于2022年9月27日召开了第四届董事会2022年第五次会议，审议通过了《关于聘任2022年度审计机构的议案》，公司拟聘任中兴财光华为公司2022年度审计机构。上述议案尚须提交公司股东大会审议，现将相关情况公告如下：

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：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）成立于 1999 年 1 月，2013 年 11 月改制为特殊普通合伙。注册地：北京市西城区阜成门外大街 2 号万通金融中心 A 座 24 层，首席合伙人：姚庚春。

事务所 2021 年底有合伙人 157 人，截至 2021 年 12 月底全所注册会计师 796 人；注册会计师中有 533 名签署过证券服务业务；截至 2021 年 12 月共有从业人员 2688 人。

2. 业务规模

2021 年事务所业务收入 129,658.56 万元，其中审计业务收入 115,318.28 万元，证券业务收入 38,705.95 万元。出具 2020 年度上市公司年报审计客户数量 69 家，上市公司审计收费 10,191.50 万元，资产均值 167.72 亿元。主要行业分布在制造业、房地产业、租赁和商务服务业、建筑业、信息传输、软件和信息技术服务业等。

本公司同行业上市公司审计客户家数： 2 家。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）是中国会计师事务所行业中机构健全、制度完善、规模较大、发展较快、综合实力较强的专业会计服务机构。具有财政部、中国证监会核准的证券、期货相关业务资格。总部设在北京，在河北、上海、重庆、天津、河南、广东、湖南、江西、浙江、海南、安徽、新疆、四川、黑龙江、福建、青海、云南、陕西等省市设有 35 家分支机构。

3. 投资者保护能力

在投资者保护能力方面，事务所执行总分所一体化管理，以购买职业保险为主，2021 年购买职业责任保险累计赔偿限额为 11,500.00 万元，职业保险累计赔偿限额和职业风险基金之和 17,640.49 万元。职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任，职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定。近三年不存在因在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

4. 诚信记录

中兴财光华会计师事务所近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 3 次、监督管理措施 21 次、自律监管措施 0 次，纪律处分 1 次。46 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 3 次、监督管理措施 20 次、自律

监管措施 0 次，纪律处分 1 次。

（二）项目信息

1. 基本信息

项目合伙人：刘永，2003 年起从事审计业务，2013 年开始在本所执业，从事证券服务业务超过 10 年，为多家公众公司挂牌审计、年报审计和发债审计提供服务，近三年签署和复核的上市公司和挂牌公司超过十家，具有相应的专业胜任能力。

签字注册会计师：肖风良，2003 年起从事审计业务，2006 年取得注册会计师资格，从事证券服务业务超过 10 年，2021 年转入本所执业，近三年签署和复核的上市公司和挂牌公司超过十家，具有专业胜任能力。

项目质量控制复核人：王荣前，硕士，注册会计师、注册资产评估师，1998 年起从事审计业务，1999 年取得注册会计师资格，从事证券服务业务超过 20 年，2013 年转入本所执业，为多家上市公司提供过 IPO 申报审计、年报审计和重大资产重组审计等证券服务，具有相应专业胜任能力，未有兼职情况。

2. 诚信记录

姓名	处理处罚日期	处理处罚类型	实施单位	事由及处理处罚情况
刘永	2021-11-15	行政处罚	中国证监会	警告 罚款
肖风良	无	无	无	无
王荣前	无	无	无	无

3. 独立性

拟聘任的中兴财光华会计师事务所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等不存在可能影响《中国注册会计师职业道德守则》关于独立性要求的情形。

4. 审计收费

本期审计费用 200 万元（含税），含年报审计费用 150 万元、内控审计费用及其他各专项审核费用 50 万元。审计服务收费是按照业务的责任轻重、简繁程度、工作要求、所需工作条件和工时及实际参加业务的各级别工作人员投入的专业知识和工作经验等因素确定。

二、拟聘任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

亚太所为公司提供了 1 年审计服务，期间对公司财务报告出具了无法表示意见的审计报告。公司不存在已委托亚太所开展部分审计工作后解聘的情形。

（二）拟聘任会计师事务所原因

因与亚太所的审计服务合同已到期，综合考虑公司后续经营发展等审计需求情况，公司拟聘请中兴财光华担任公司 2022 年度审计机构。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就该事项与前后任会计师事务所进行了充分的沟通，双方均已明确知悉本事项并确认无异议。

三、拟聘任会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会对中兴财光华的执业情况、独立性、专业胜任能力、投资者保护能力和诚信状况等方面进行了审查，认为中兴财光华具备为公司提供审计服务的资质、经验和专业能力，能够为公司提供真实公允的审计服务，能够满足公司 2022 年度审计需要，同意将该议案提请公司董事会审议。

（二）独立董事的事前认可意见和独立意见

1. 事前认可意见

公司独立董事对《关于聘任 2022 年度审计机构的议案》进行了事前审查：经对中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）的执业情况、独立性、诚信状况、投资者保护能力及专业胜任能力等方面进行审查，认为该所具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够为公司提供真实公允的审计服务，能够满足公司审计工作的要求。公司此次聘任审计机构理由正当，不存在损害公司和全体股东利益的情形。因此，我们同意将该议案提交公司第四届董事会 2022 年第五次会议审议。

2. 独立意见

公司独立董事经认真审议后，认为中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）具有从事证券相关业务执业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够坚持独立审计原则，勤勉尽职，公允独立地发表审计意见，具备足够的独立性和专业胜任能力，有利于保护上市公司及其他股东利益、尤其是中小股东利益，能够满足公司 2022 年度审计需要。公司本次聘任审计机构的理由正当、合规，

有助于确保公司审计工作的独立性和客观性，审议程序符合《公司法》等法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定，不存在损害公司及股东利益，尤其是中小股东利益的情形。

因此，我们同意聘任中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度审计机构，并将该议案提交公司股东大会审议。

（三）董事会对议案审议和表决情况

2022 年 9 月 27 日，公司第四届董事会 2022 年第五次会议审议通过了《关于聘任 2022 年度审计机构的议案》（8 票同意、0 票反对、0 票弃权），同意聘任中兴财光华为公司 2022 年度审计机构，自公司股东大会审议通过之日起生效。

（四）生效日期

本次聘任审计机构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。

四、备查文件

- 1、公司第四届董事会2022年第五次会议决议；
- 2、公司独立董事关于第四届董事会2022年第五次会议相关事项的事前认可意见和独立意见。
- 3、审计委员会履职的证明文件；
- 4、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；
- 5、深圳证券交易所要求的其他文件。

特此公告。

深圳市易尚展示股份有限公司董事会

2022年9月27日