

中南红文化集团股份有限公司 关于变更会计师事务所的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

中南红文化集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2020 年 11 月 24 日召开第五届董事会第四次会议及第五届监事会第四次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，公司拟改聘利安达会计师事务所（特殊普通合伙）为 2020 年度财务报告及内部控制审计机构，该事项尚需提交股东大会审议。现将相关事宜公告如下：

一、拟聘任会计师事务所事项的情况说明

公司原审计机构公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“公证天业”）已连续十二年为公司提供审计服务，在执业过程中高效准确，尽职尽责，专业职业，双方始终保持友好的合作关系。现因公司未来业务发展的需要，经综合考虑，公司拟解聘公证天业，改聘利安达会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务报告及内部控制审计机构，审计费用合计人民币 166 万元。该议案尚需提交公司 2020 年第四次临时股东大会审议。

利安达具备证券、期货相关业务审计从业资格，具有上市公司审计工作的丰富经验和职业素养，已购买职业责任保险，具有较强的投资者保护能力，能够较好满足公司建立健全内部控制以及财务审计工作的要求。利安达能够遵循《中国注册会计师独立审计准则》等相关规定，坚持独立、客观、公正的审计准则，公允合理地发表审计意见。

公司就变更会计师事务所事宜已与公证天业进行了沟通，征得了其理解，公证天业已明确知悉本事项并未提出异议。公司对公证天业在担任公司审计机构期间为公司提供的审计服务工作表示诚挚的感谢。

二、拟聘任会计师事务所的基本信息

（一）机构信息

1. 机构名称：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
2. 机构性质：特殊普通合伙企业

3. 统一社会信用代码：911101050805090096

4. 注册地址：北京市朝阳区慈云寺北里 210 号楼 1101 室

5. 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。（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。）

6. 历史沿革：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）成立于 1993 年，原系对外贸易经济合作部下属的司局级事业单位，1999 年脱钩改制并更名为利安达会计师事务所有限责任公司，2013 年成功转制为利安达会计师事务所（特殊普通合伙）。

7. 业务资质：拥有会计师事务所执业证书，是首批获得证券、期货相关业务资格和首批获准从事大型及特大型国有企业审计业务、金融审计业务的会计师事务所之一，具有 20 多年的证券业务从业经验。利安达会计师事务所已建立了完备的质量控制制度和内部管理制度。

8. 投资者保护能力：

截至 2019 年末，事务所已累计计提职业风险基金结存余额为 1349 万元，转制后近三年计提补充职业风险基金为 1993 万元，职业责任保险累计赔偿限额为 5000 万元，共计 8342 万元。相关职业保险能够覆盖正常法律环境下因审计失败导致的民事赔偿责任。

9. 是否曾从事证券服务业务：是。

10. 是否加入相关国际会计网络：发起设立了国际会计公司——利安达国际会计网络（Reanda International）。

11. 承办本业务的分支机构基本信息

1) 机构名称：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）河北分所

2) 机构性质：特殊普通合伙企业分支机构

3) 统一社会信用代码：91130104091130520N

4) 注册地址：河北省石家庄市桥西区康乐街 14 号祥源大厦 15 层

5) 历史沿革：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）河北分所是利安达会

计师事务所在河北省区域设立的专业分支机构，成立于 2014 年。

6) 分支机构是否曾从事过证券服务业务：是

7) 投资者保护能力：利安达会计师事务所实施一体化管理，总分所一起计提职业风险基金和购买职业保险，相关职业保险能够覆盖正常法律环境下因审计失败导致的民事赔偿责任。

（二）人员信息

1. 首席合伙人：黄锦辉

2. 合伙人人数（截至 2019 年 12 月 31 日）：43 人

3. 从业人员人数（截至 2019 年 12 月 31 日）：1262 人（含注册会计师 1262 人，不含注册会计师 762 人）

4. 注册会计师人数（截至 2019 年 12 月 31 日）：500 人，较 2018 年减少 10 人

5. 从事过证券服务业务的注册会计师人数（截至 2019 年 12 月 31 日）：347 人。

（三）业务信息

1. 2019 年度业务总收入：36,782.58 万元。

2. 2019 年度审计业务收入：27,669.51 万元。

3. 2019 年度证券业务收入：3,433.80 万元，净资产金额 768.85 万元。

4. 2019 年度上市公司年报审计：2019 年度上市公司年审家数 23 家，收费总额 2067 万元，涉及主要行业包括：制造业、教育业、信息传输、软件和信息技服务业、电力、热力、燃气及水生产和供应业、采矿业、房地产业，资产均值 68.17 亿元。

5. 是否有涉及公司所在行业审计业务经验：是

（四）执业信息

1. 利安达会计师事务所（特殊普通合伙）及其从业人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

2. 拟签字项目合伙人：曹忠志，注册会计师、资产评估师、税务师，2014

年至今在利安达会计师事务所（特殊普通合伙）从事审计工作，现任事务所副总裁、管委会副主任和高级合伙人，未在其他单位兼职，从事证券服务业务超过 15 年，承办过建投能源（000600）、河钢资源（000923）、中国高科（600730）、圣济堂（600227）、亚太实业（000691）、保力新（300116）、*ST 北讯（002359）等上市公司财报审计、内控审计、IPO 审计和重大资产重组审计等各项专业服务，具备相应专业胜任能力。

3. 拟签字注册会计师：吕建设，注册会计师，2014 年至今在利安达会计师事务所（特殊普通合伙）从事审计工作，现任高级经理，未在其他单位兼职。从事证券服务业务超过 5 年，承办过保力新（300116）和参与过多家上市公司的财报审计、内控审计等各项专业服务，具备相应专业胜任能力。

4. 质量控制复核人：贾志坡，中国注册会计师，合伙人。2001 年起专职就职于会计师事务所，从事审计业务，为多家大型国有企业、上市公司提供年度报告审计、IPO 审计、重大资产重组审计，从事证券业务服务年限 15 年，具备相应专业胜任能力。2013 年加入利安达会计师事务所（特殊普通合伙），未在其他单位兼职。

（五）诚信记录

1. 利安达会计师事务所（特殊普通合伙）近三年不存在受到刑事处罚的情形。利安达会计师事务所（特殊普通合伙）近三年受到行政处罚 1 次，受到行政监管措施 4 次，受到自律监管措施 1 次。具体如下：

类型	2017 年度	2018 年度	2019 年度
刑事处罚	无	无	无
行政处罚	1	无	无
行政监管措施	1	2	1
自律监管措施	无	无	1

2. 拟签字项目合伙人曹忠志，2018 年受到了中国证监会贵州监管局行政监管措施处理决定；签字注册会计师吕建设及质量复核人员贾志坡近三年不存在受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律监管措施的情形。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

1、审计委员会履职情况。

公司董事会审计委员会已对本次变更 2020 年度审计机构事项进行了审查，认为利安达具备为公司提供审计服务的独立性、专业胜任能力、经验和资质，具备投资者保护能力，能够满足公司审计工作的要求，同意向董事会提议变更利安达为公司 2020 年度审计机构。

2、公司于 2020 年 11 月 24 日召开第五届董事会第四次会议，以 7 票同意，0 票反对，0 票弃权审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，董事会同意公司聘请利安达作为公司 2020 年度审计机构。本议案尚需提交公司 2020 年第四次临时股东大会审议。

3、独立董事的事前认可情况和独立意见：

公司独立董事已对该事项予以事前认可：我们对利安达的资质和任职资格进行了事前审核。我们认为：利安达具有证券业从业资格，具有上市公司审计工作的丰富经验和职业素养，能够遵循《中国注册会计师审计准则》，勤勉、尽职地发表独立审计意见，较好的履行其责任和义务。同意公司将《关于变更会计师事务所的议案》提交至公司第五届董事会第四次会议审议。

公司独立董事已对该事项发表了同意的独立意见：利安达具有证券业从业资格，具有上市公司审计工作的丰富经验和职业素养，能够遵循《中国注册会计师审计准则》，勤勉、尽职地发表独立审计意见，较好的履行其责任和义务，改聘利安达有利于保障上市公司审计工作的质量，有利于保护上市公司及其股东利益、尤其是中小股东利益，利安达具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，变更会计师事务所的审议程序符合相关法律法规的有关规定。综上所述，我们同意该事项，并同意将《关于变更会计师事务所的议案》提交至公司股东大会审议。

4、公司就变更会计师事务所事宜已与公证天业进行了沟通，征得了其理解，公证天业已明确知悉本事项并未提出异议。

四、报备文件

- 1、第五届董事会第四次会议决议；
- 2、独立董事关于第五届董事会第四次会议相关事项的事前认可意见；
- 3、独立董事关于第五届董事会第四次会议相关事项的独立意见；
- 4、利安达营业执业证照，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、审计委员会履职的证明文件。

特此公告。

中南红文化集团股份有限公司董事会

2020年11月25日