

贵州省广播电视信息网络股份有限公司

关于聘请 2019 年度审计机构的补充公告

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：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”“后任会计师事务所”）
- 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）（以下简称“瑞华”“前任会计师事务所”）
- 变更会计师事务所的简要原因：贵州省广播电视信息网络股份有限公司（以下简称“公司”）根据业务发展需要，于 2020 年 1 月 15 日在贵州省招标有限公司通过公开招投标方式遴选 2019-2021 年度审计机构，中标机构为信永中和，服务期限为三年。根据《公司章程》和公开招投标结果，公司于 2020 年 3 月 2 日召开第四届董事会 2020 年第一次会议、第四届监事会 2020 年第一次会议审议通过《关于聘请 2019 年度审计机构的议案》，同意聘请信永中和为公司 2019 年度审计机构。
- 前任会计师事务所对本次变更会计师事务所无异议。
- 本事项尚需提交公司股东大会审议通过。

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：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

注册地址：北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层

注册资本：3,600 万元

历史沿革：信永中和最早可追溯到 1986 年成立的中信会计师事务所，至今

已有延续 30 多年的历史，是国内成立最早存续时间最长，也是唯一一家与国际“六大”有多年合资经历（7 年）的本土会计师事务所。2000 年，成立信永中和会计师事务所有限责任公司，2012 年度信永中和由有限责任公司成功转制为特殊普通合伙制事务所，转制为特殊普通合伙制事务所后，所有资质延续不变。

信永中和总部位于北京，并在上海、深圳、成都、西安、天津、青岛、长沙、长春、大连、广州、银川、济南、昆明、福州、南京（含苏州办公室）、乌鲁木齐、武汉、杭州、太原、重庆、南宁、合肥和郑州等地设有 23 家境内分所。信永中和在香港、新加坡、日本、澳大利亚、巴基斯坦、埃及、马来西亚、英国、印度、印度尼西亚、德国、台湾、泰国设有 13 家境外成员所（共计 56 个办公室），是国内第一家走出国门在境外设立分支机构的本土会计师事务所。

执业资质：财政部颁发的《会计师事务所执业证书》、财政部和中国证监会颁发的《证券、期货相关业务许可证》、首批获准从事金融审计相关业务、首批获准从事 H 股企业审计业务、军工涉密业务咨询服务安全保密资质、国内第一批取得独立签发 H 股审计报告

是否曾从事过证券服务业务：是

相关审计业务是否主要由分支机构承办：否

公司本次审计业务由信永中和北京总部执行。

2. 人员信息

首席合伙人：叶韶勋

执行事务合伙人：李晓英、张克、叶韶勋、顾仁荣、谭小青

截至 2019 年 12 月 31 日，合伙人（股东）为 163 人。此外，注册会计师 1676 人（上年为 1522 人），从业人员数量 4529 人，从事过证券服务业务的注册会计师 543 人。

3. 业务规模

最近一年业务收入（2018 年）：17.30 亿元

最近一年审计业务收入（2018 年）：14.46 亿元

最近一年证券业务收入（2018 年）：5.97 亿元

最近一年净资产（2018 年）：0.37 亿元

截至 2020 年 2 月 28 日，上市公司年报审计数量 370 个（含港股）。其中：A 股客户 289 个、H 股客户数量 13 个，A+H 客户数量 9 个，A+B 客户数量 4 个，B

股客户数量 1 个，港股客户数量（不含 H 股）54 个。

2018 年度上市公司年报审计数量 236 家，收费总额 2.67 亿元；涉及的主要行业包括：制造业、软件与信息技术服务业、电力热力和燃气生产供应业、交通运输与仓储物流业等；资产均值在 187 亿元左右。

是否有涉及上市公司所在行业审计业务经验：是

信永中和在公司相关行业有丰富的经验，为电广传媒（000917）提供年报内控审计服务。

4. 投资者保护能力

职业风险基金计提：未计提

职业责任保险累计赔偿限额：150,000,000.00 元

职业保险能否覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任：是

5. 独立性和诚信记录

会计师事务所是否存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形：否

（1）行政处罚情况

2017 年 12 月 6 日，中国证券监督管理委员会对信永中和及注册会计师郭晋龙、夏斌出具《行政处罚决定书》（[2017]101 号）。主要概况为：证监会检查怀集登云汽配股份有限公司（以下简称“登云公司”），并延伸检查至该所负责的登云公司审计业务。2017 年 12 月，证监会认定其项目组未勤勉尽责，未能发现登云公司 2013 年三包索赔未入账费用 242.23 万元等，给予该所及签字注册会计师郭晋龙、夏斌行政处罚。郭晋龙、夏斌未参与公司本次审计项目。

（2）行政监管措施情况

①2017 年 3 月 2 日，中国证券监督管理委员会出具《关于对信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）采取出具警示函措施的决定》（中国证监会行政监管措施决定书[2017]31 号）、《关于对常晓波、白西敏出具警示函措施的决定》（中国证监会行政监管措施决定书[2017]32 号）、《关于对毕强、崔阳出具警示函措施的决定》（中国证监会行政监管措施决定书[2017]33 号）、《关于对余俊雄、文娜杰出具警示函措施的决定》（中国证监会行政监管措施决定书[2017]34 号）、《关于对郝先经、王庆涛出具警示函措施的决定》（中国证监会行政监管措施决定书[2017]35 号）、《关于对王萍、郝先经出具警示函措施

的决定》（中国证监会行政监管措施决定书[2017]36号）、《关于对丁景东、胡立才出具警示函措施的决定》（中国证监会行政监管措施决定书[2017]37号）。

②2019年10月18日，中国证券监督管理委员会北京监管局出具《关于对信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）及注册会计师张克东、陈军采取出具警示函措施的决定》（行政监管措施决定书[2019]116号）。

③2019年10月18日，中国证券监督管理委员会北京监管局出具《关于对信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）及注册会计师汪洋、王宏疆采取责令改正措施的决定》（行政监管措施决定书[2019]118号）。

④2020年1月13日，中国证券监督管理委员会江苏监管局出具《关于对信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）及注册会计师叶胜平、提汝明采取出具警示函措施的决定》（行政监管措施决定书[2020]6号）。

⑤2020年1月13日，中国证券监督管理委员会广东监管局出具《关于对信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）、潘传云、刘晓聪采取出具警示函措施的决定》（行政监管措施决定书[2020]7号）。

⑥2020年1月15日，中国证券监督管理委员会北京监管局出具《关于对信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）及注册会计师季晟、石百慧采取监管谈话的决定》（行政监管措施决定书[2020]8号）。

⑦2020年2月28日，中国证券监督管理委员会北京监管局于出具《关于对信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）及注册会计师季晟、齐桂华采取出具警示函措施的决定》（行政监管措施决定书[2020]41号）。

（二）项目成员信息

1. 人员信息

（1）项目合伙人（项目负责合伙人）：张吉文

从业经历：自1996年8月起在山东鲁工审计师事务所从事审计工作、1999年10月转入山东正源和信会计师事务所、2007年11月转入万隆会计师事务所、2013年转入瑞华会计师事务所、从2019年12月至今在信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）从事审计工作。张吉文先生先后为泰山石油（000554）、华泰股份（600308）、晋西车轴（600495）、新农开发（600359）、国统股份（002205）、吉视传媒（601929）、广西广电（600936）等上市公司提供财报审计、内控审计等各项专业服务，具有丰富的证券服务业务经验。

执业资质：注册会计师

是否从事过证券服务业务：是

是否具备相应的专业胜任能力：是

是否存在兼职情形：否

(2) 质量控制复核人（项目独立复核合伙人）：丁景东

从业经历：曾任在天职国际会计师事务所任合伙人，现信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）长沙分所任合伙人、审计一部负责合伙人。丁景东先生先后担任 10 多家上市公司年报审计注册会计师，包括：桂冠电力（600236）、远达环保（600292）、现代投资（000900）、山河智能（002097）、金证股份（600446）、河池化工（000953）、中炬高新（600872）、景峰医药（000908）、航发动力（600893）、揽海投资（600896）等，从事 IPO、上市公司重组及金融企业服务等各项专业服务，具有丰富的证券服务业务经验。

执业资质：注册会计师、注册资产评估师

是否从事过证券服务业务：是

是否具备相应的专业胜任能力：是

是否存在兼职情形：否

(3) 签字注册会计师（项目负责经理）：张媛媛

从业经历：自 2013 年 6 月进入瑞华会计师事务所，2019 年 6 月转入信永中和会计师事务所从事审计工作，现信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计业务经理。张媛媛女士先后为北京思源房地产服务集团股份有限公司（IPO）、恒信玺利实业股份有限公司（新三板）、贵广网络（600996）等公司提供财报审计、内控审计等各项专业服务，具有丰富的证券服务业务经验。

执业资质：注册会计师

是否从事过证券服务业务：是

是否具备相应的专业胜任能力：是

是否存在兼职情形：否

2. 上述相关人员的独立性和诚信记录情况

上述项目项目合伙人、质量控制复核人和本期签字会计师均具有丰富的证券服务业务经验和公司所在行业服务业务经验，均不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，且最近三年均未受到刑事处罚、行政处罚、

行政监管措施和自律处分的情况。

（三）审计收费情况

公司通过公开招投标方式遴选审计机构，参考市场价格并根据公开招投标结果定价。信永中和为公司提供的 2019 年度财务审计费用为 114 万元，内部控制审计费用为 57 万元。

公司 2018 年度财务审计费用为 130 万元，内部控制审计费用为 62 万元。2019 年度财务审计费用较 2018 年度减少 16 万元，内部控制审计费用较 2018 年度减少 5 万元。

二、拟变更会计师事务所的情况说明

（一）公司原聘任会计师事务所的基本情况

原聘任会计师事务所名称：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

机构概况：瑞华是一家专业化、规模化、国际化的大型会计师事务所，具有二十多年的发展历史；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专业服务机构，系美国 PCAOB（公众公司会计监督委员会）登记机构，业务涉及股票发行与上市、公司改制、企业重组、资本运作、财务咨询、管理咨询、税务咨询等领域。

会计师事务所连续服务年限：6 年

签字会计师连续服务年限：杨宏 5 年、崔幼君 4 年、孔玉峰 2 年、张吉文 1 年、张媛媛 1 年

拟变更会计师事务所的原因：公司因业务发展需要，于 2020 年 1 月 15 日在贵州省招标有限公司通过公开招投标方式遴选 2019-2021 年度审计机构，中标机构为信永中和，服务期限为三年。根据《公司章程》和公开招投标结果，公司于 2020 年 3 月 2 日召开第四届董事会 2020 年第一次会议、第四届监事会 2020 年第一次会议审议通过《关于聘请 2019 年度审计机构的议案》，同意聘请信永中和为公司 2019 年度审计机构。聘期为一年，可以续聘。

与原聘任会计师事务所进行沟通的情况：公司已就本次变更会计师事务所事宜与瑞华进行充分沟通，瑞华对本次变更会计师事务所无异议。

前后任会计师进行沟通的情况：经瑞华、信永中和的前后任会计师沟通，对公司本次审计业务均无异议。

瑞华在执业过程中坚持审计准则，独立、客观、公允地反映公司的财务和内控状况，公司对其审计团队多年来为公司提供的专业、严谨、负责的审计服务工作以及辛勤的劳动表示诚挚的感谢。

(二) 公司不存在以下特殊事项

1. 公司与前任会计师、前后任会计师沟通过程中存在异议；
2. 原聘任会计师事务所系主动辞去已承接的审计业务，或已接受委托但未完成审计工作即被上市公司解聘；
3. 变更会计师事务所时间距离年度报告披露日较近，审计进度较往年延迟较多，甚至可能影响审计质量和年报按期披露；
4. 公司上一年度财务报告或内部控制被出具非标准审计意见；
5. 公司上一年度触及风险警示或暂停上市等情形。

三、拟变更会计事务所履行的程序

(一) 公司董事会审计委员会对信永中和进行了审查，认为其具备证券期货相关业务从业资格，具有多年为上市公司进行审计的经验和能力，在执业过程中坚持独立审计原则，切实履行了审计机构应尽的职责，能够客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，同意将聘请信永中和为公司 2019 年度审计机构事项提交董事会审议。

(二) 公司独立董事对该事项予以事前一致认可，并发表独立意见：经认真核查相关资料，信永中和具备证券期货相关业务审计从业资格，具有多年为上市公司进行审计的经验和能力，能够满足公司财务审计和内控审计的工作需求。我们认为本次聘请的审计及内部控制审计机构符合相关法律规定和审议程序，不会影响公司正常的会计报表的审计质量，不会损害全体股东和投资者的合法权益，同意聘请信永中和为公司 2019 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构。

(三) 经公司第四届董事会 2020 年第一次会议审议，同意聘请信永中和为公司 2019 年度财务审计与内部控制审计机构。经与会董事认真讨论，投票表决，表决结果：10 票赞成，0 票弃权，0 票反对。

(四) 本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议，并自公司 2020 年第二次临时股东大会审议通过之日起生效。

四、备查文件

- (一) 审计委员会决议
- (二) 独立董事的书面意见
- (三) 董事会决议

特此公告。

贵州省广播电视信息网络股份有限公司董事会

2020年3月6日