

证券代码： 600936

证券简称： 广西广电

公告编号： 2021-006

## **广西广播电视信息网络股份有限公司 关于变更会计师事务所的公告**

本公司及其董事、监事、高级管理人员保证公告内容真实、准确和完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述和重大遗漏承担责任。

● **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）

### **一、 拟聘任会计师事务所的基本情况**

#### **（一） 基本信息**

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称信永中和）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，也是唯一一家与当时国际“六大”之一永道国际有七年合资经历的本土会计师事务所。2000 年，信永中和会计师事务所有限责任公司正式成立，2012 年，信永中和由有限责任公司成功改制为特殊普通合伙制事务所，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。

信永中和具有以下从业资质：

（1） 财政部颁发的《会计师事务所执业证书》；

- (2) 首批获准从事金融审计相关业务；
- (3) 首批获准从事 H 股企业审计业务；
- (4) 军工涉密业务咨询服务安全保密资质。

信永中和是首批获得证券执业资质的会计师事务所，建立了完备的质量控制制度和内部管理制度，从事过大量各类证券服务业务，拥有一支经验丰富的专业队伍。

信永中和总部位于北京，并在深圳、上海、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、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。

信永中和是第一家以自主民族品牌走向世界的本土会计师事务所，于 2014 年正式发起创建 ShineWing International（信永中和国际）国际会计网络，并在香港、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、泰国等国家和地区设有 13 家境外成员所、56 个办公室。2019 年度在 International Accounting Bulletin（国际会计公报，简称 IAB）公布的全球国际会计机构排名中位列第 19 位，是中国乃至亚洲独立会计品牌获得的最高排名。

## （二）人员信息

信永中和首席合伙人是叶韶勋先生，截止 2020 年 6 月 30 日，合伙人（股东）228 人，注册会计师 1814 人（2019 年末为 1666 人）。从业人员数量 5919 人，从事过证券服务业务的注册会计师超过 800 人。

## （三）业务规模

信永中和 2019 年度业务收入为 27.6 亿元，净资产为 1.2 亿元。

信永中和 2019 年度上市公司年报审计项目 300 家，收费总额 3.4 亿元，涉及的主要行业包括制造业、建筑房地产业、电力热力和燃气生产供应业、交通运输与仓储物流业、金融业、软件与信息技术服务业等，资产均值在 196 亿元左右。

#### **（四）投资者保护能力**

信永中和已购买职业保险并涵盖因提供审计服务而依法所应承担的民事赔偿责任，2019 年度所投的职业保险，累计赔偿限额 1.5 亿元。

#### **（五）独立性和诚信记录**

信永中和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。

近三年，信永中和受到证券监管部门行政处罚一次、行政监管措施七次，无刑事处罚和自律监管措施。

#### **（六）项目成员信息**

项目合伙人张吉文先生，从事审计工作 24 年，负责过 10 余家上市公司的 IPO 及年报审计、内控审计及其他专项审计工作，2000 年 6 月 1 日取得注册会计师职业资格证书，具有丰富的审计实践经验。近 10 年来一直从事广电网络行业上市公司审计，积累了丰富的广电行业审计经验、熟悉广电行业内控、关键审计领域。近三年审计上市公司共计 5 家，其中广播电视网络行业上市公司 2 家。无兼职。主要负责的客户有：广西广播电视信息网络股份有限公司（IPO 及 2016、2017 年报）、贵州省广播电视信

息网络股份有限公司（2018、2019 年报）、吉视传媒股份有限公司（IPO 及 2012-2016 年报）、河南广播电视网络集团股份有限公司（2016、2017）、华扬联众数字技术股份有限公司（2019）、山东华泰纸业股份有限公司（2011-2015、2018）、新疆国统管道股份有限公司（2013-2017）。

独立复核合伙人丁景东先生，负责过 20 多家上市公司的 IPO 及年报审计、内控审计及其他专项审计工作，1997 年 12 月 1 日取得注册会计师执业资格证书，具有丰富的审计实践经验。无兼职。主要负责的客户有：湖南电广传媒股份有限公司(000917)、华银电力股份有限公司(600744)、三诺生物传感股份有限公司(300298)、中广核核技术发展股份有限公司(000881)、现代投资股份有限公司(000900)、广西桂冠电力股份有限公司(600236)、重庆九龙电力股份有限公司(600292)、中炬高新技术（集团）股份有限公司(600872)、湖南山河智能机械股份有限公司(002097)、深圳金证科技股份有限公司(600446)等上市公司。

签字会计师陈淑娜女士，从事审计工作 8 年，负责过 3 余家上市公司的 IPO 及年报审计、内控审计及其他专项审计工作，2016 年 7 月 22 日取得注册会计师职业资格证书。近 8 年来一直从事上市公司、广电网络行业公司审计，积累了丰富的行业审计经验、熟悉广电行业内控、关键审计领域。近三年审计上市公司共计 1 家，其中广播电视网络行业上市公司 1 家。无兼职。主要负责的客户有：广西广播电视信息网络股份有限公司(SH. 600936) 年报审计；河南广播电视网络集团股份有限公司年报审计；山东华泰纸业股份有限公司（SH. 600308）年报审计；新疆国统管道

股份有限公司（SH.002205）年报审计。

本次拟安排的项目签字合伙人、独立复核合伙人、项目签字注册会计师均具有丰富的行业服务经验，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。

本次拟安排的项目签字合伙人、独立复核合伙人、项目签字注册会计师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。

### （七）审计收费

2020-2022 年度每年审计费用为 161 万元（其中，年度财务决算审计服务 130 万元，内部控制审计服务 31 万元），与上一期审计费用 161 万元相同。

定价原则如下：

对广西广播电视信息网络股份有限公司及其下属各子公司 2020-2022 年度的财务报表提供审计服务，具体审计对象包含了公司本部、89 个分公司、4 家二级子公司（截至 2020 年 7 月 31 日止）。主要包含企业年度财务决算审计、上海证券交易所及主管部门要求的年度审计报告、专项审计报告，并出具管理建议书。

（1）年度财务决算审计服务：2020-2022 年度每年审计服务费 130 万元。

一是财务决算审计，主要是对企业财务决算报告中的资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表、国有资产变动情况表、资产减值准备情况表、应上交应弥补款项表、基本情况表和报表附注，以及主管部门要求的财务决算专项说明和业绩考核、薪酬管理、工资管理等其他重要财务指标数据的真实性、合

法性和完整性进行审计。二是财务管理审计，主要是对企业财务管理及重大财务事项进行审计、分析和评价。

(2) 内部控制审计服务：2020-2022 年度每年审计服务费 31 万元。

按照财政部、审计署、证监会、银监会、保监会《企业内部控制基本规范》、沪市上市公司内部控制指引，确认、评价广西广电公司内部控制有效性的过程，包括确认和评价公司控制设计和控制运行缺陷和缺陷等级，分析缺陷形成原因，提出改进内部控制建议，出具内控审计报告并发表审计意见。

## **二、拟续聘会计师事务所履行的程序**

### **(一) 董事会审计委员会审核意见**

公司董事会审计委员会已对聘请 2021 年财务决算审计及内控审计机构的事项进行了审议并形成审查意见，认为信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券相关业务审计从业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司 2021 年度财务决算审计及内控审计工作要求。

### **(二) 独立董事事前认可及独立意见**

公司独立董事对本次变更会计师事务所事项事前认可，并发表独立意见如下：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）具备会计师事务所执业证书以及从事证券、期货相关业务的资格，具有丰富的上市公司审计经验和素质优良的执业队伍，符合为上市公司提供审计工作服务的相关规定和要求，能够独立对公司财务状况和内控状况进行审计，满足公司财务决算审计和内控审计工作的需要；本次聘任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为

公司 2021 年度审计机构的程序符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的有关规定，不存在损害公司和股东利益的行为。关于本次聘任会计事务所的事项已经我们事前认可，已经公司董事会审计委员会审议通过。综上，公司独立董事同意聘任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构，并将该议案提交至公司年度股东大会审议。

（三）公司于 2021 年 4 月 28 日召开董事会第五届十七次会议，审议通过了《关于聘请公司 2021 年财务决算审计及内控审计机构的议案》，同意聘任信永中和为公司 2021 年度财务决算审计及内部控制审计机构。表决结果为：赞同票 13 票、反对票 0 票、弃权票 0 票。同日，公司监事会召开会议审议通过该议案。

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

特此公告

广西广播电视信息网络股份有限公司董事会

2021 年 4 月 28 日