

## 武汉天喻信息产业股份有限公司

### 关于拟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。

#### 特别提示：

1. 2022 年度审计报告审计意见类型：保留意见。
2. 拟聘任的会计师事务所：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”）。
3. 原聘任的会计师事务所：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）。
4. 变更会计师事务所原因：鉴于武汉天喻信息产业股份有限公司（以下简称“公司”）前任会计师事务所中审众环已连续多年为公司提供审计服务，根据财政部、国务院国资委、证监会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关精神，为进一步提升公司审计工作的独立性和客观性，经过综合评估和审慎研究，公司拟聘任中兴财光华为公司 2023 年度审计机构，聘用期为一年。公司已就变更会计师事务所事项与中审众环进行了充分沟通，中审众环明确知悉本事项并确认无异议。

#### 一、拟变更会计师事务所的基本情况

##### （一）机构信息

##### 1. 基本信息

中兴财光华成立于 1999 年 1 月，2013 年 11 月改制为特殊普通合伙。注册地：北京市，首席合伙人：姚庚春。

截至 2022 年末，事务所有合伙人 156 人，全所注册会计师 804 人，注册会计师中有 325 名签署过证券服务业务，共有从业人员 2,866 人。

2022 年事务所业务收入 100,960.44 万元,其中审计业务收入 88,394.40 万元,证券业务收入 41,145.89 万元。出具 2022 年度上市公司年报审计客户数量 92 家,上市公司年报审计收费 13,026.50 万元,资产均值 159.44 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、电力、热力、燃气及水的生产和供应业等。

本公司同行业上市公司审计客户家数:7 家。

中兴财光华具有财政部、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、天津、重庆、黑龙江、吉林、辽宁、山东、山西、河南、湖北、湖南、安徽、江苏、浙江、江西、福建、广东、云南、贵州、四川、海南、新疆、青海、陕西、甘肃等省市设有 35 家分支机构。

## **2. 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,2022 年购买职业责任保险累计赔偿限额为 11,600.00 万元,职业保险累计赔偿限额和职业风险基金之和 17,740.49 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。

## **3. 诚信记录**

中兴财光华近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 6 次、监督管理措施 25 次、自律监管措施 0 次,纪律处分 3 次。66 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 6 次、监督管理措施 25 次、自律监管措施 0 次、纪律处分 3 次。

### **(二) 项目信息**

#### **1. 基本信息**

(1) 拟签字项目合伙人:俞俊,2005 年成为注册会计师,2019 年开始从事上市公司审计业务,2018 年开始在中兴财光华执业,近三年签署上市公司审计报告 3 家,复核上市公司审计报告 4 家。

(2) 拟签字注册会计师:漏玉燕,2014 年成为注册会计师,2019 年开始从事上市公司审计业务,2017 年开始在中兴财光华执业,近三年签署上市公司审计报告 2 家。

(3) 项目质量控制复核人：杨如玉，2015 年成为注册会计师，2020 年开始从事上市公司审计业务，2016 年开始在中兴财光华执业，近三年签署上市公司审计报告 4 家，复核上市公司审计报告 2 家。

## **2. 诚信记录**

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人最近 3 年均无因执业行为收（受）到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，收（受）到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、自律处分。

## **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**

根据公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据公司年报审计需要的专业技能、配备的审计人员情况和投入的工作量以及事务所的收费标准，中审众环对公司 2022 年度财务报告的审计收费最终确定为 90 万元，中兴财光华对公司 2023 年度审计收费预计为 130 万元，其中，财务报告审计收费预计为 100 万元，内部控制报告的审计费用预计为 30 万元，总体审计收费较上年度增幅超 20%，主要由于公司 2023 年度新增出具内部控制审计报告。

## **二、拟变更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**

中审众环已连续多年为公司提供审计服务，上年度审计意见为保留意见。公司不存在已委托前任会计师事务所开展部分审计工作后解聘前任会计师事务所的情形。

### **（二）拟变更会计师事务所原因**

中审众环已连续多年为公司提供审计服务，根据财政部、国务院国资委、证监会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关精神，为进一步提升公司审计工作的独立性和客观性，经过综合评估和审慎研究，公司拟聘任中兴财光华担任公司 2023 年度审计机构，聘用期为一年。

### **（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况**

公司已就变更会计师事务所事项与前后任会计师事务所进行了充分沟通，拟聘任的会计师事务所与前任会计师事务所进行了沟通，前后任会计师事务所均无异议。

### 三、拟变更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机构信息、人员信息、业务信息、执业信息、诚信记录、独立性等情况进行了较全面的了解和调研，认为中兴财光华诚信状况良好，具备充分的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，同意公司变更 2023 年度审计机构，并提交董事会审议。

#### （二）董事会对议案审议和表决情况

公司于 2023 年 12 月 11 日召开的第八届董事会第二十二次会议审议通过《关于拟变更会计师事务所的议案》，详见公司同日在巨潮资讯网披露的《第八届董事会第二十二次会议决议公告》。

#### （三）生效日期

本次公司拟变更会计师事务所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. 《武汉天喻信息产业股份有限公司第八届董事会第二十二次会议决议》；
2. 《武汉天喻信息产业股份有限公司第八届董事会审计委员会第十三次会议决议》；
3. 中兴财光华营业、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。

特此公告。

武汉天喻信息产业股份有限公司董事会

二〇二三年十二月十一日