

深圳中青宝互动网络股份有限公司

关于变更会计师事务所的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

特别提示

1、拟聘任会计师事务所名称：亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“亚太事务所”）。

2、原聘任会计师事务所名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和事务所”）。

3、变更会计师事务所的原因：鉴于信永中和事务所已连续多年为深圳中青宝互动网络股份有限公司（以下简称“公司”）提供审计服务，为保证公司审计工作的独立性和客观性，根据公司业务现状及发展需要，在统筹年度审计工作的基础上，经综合评估，公司拟聘请亚太事务所担任公司 2021 年审计机构，聘期一年。公司已就本次拟变更会计师事务所事项与信永中和进行了充分沟通，信永中和已明确知悉本次变更事项并确认无异议。

公司于 2021 年 11 月 19 日召开第五届董事会第十八次会议、第五届监事会第十四次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，该议案尚需提交公司 2021 年度第二次临时股东大会审议。

现将具体内容公告如下：

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

名称：亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013年9月2日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001

首席合伙人：赵庆军

亚太事务所2020年末合伙人107人，注册会计师562人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师413人。

亚太事务所2020年度经审计的业务收入总额8.89亿元，其中审计业务收入6.90亿元，证券业务收入4.17亿元。2020年上市公司审计客户家数43家，其中制造业26家、信息传输软件和信息技术服务业8家、文化体育娱乐业2家、采矿业2家、批发和零售2家，审计收费总额5,017万元。本公司同行业上市公司审计客户家数共10家。

2.投资者保护能力

亚太事务所已购买职业保险和计提职业风险金，累计赔偿限额人民币8,000万元以上，职业风险基金计提和职业保险购买符合财会【2015】13号等规定。近三年无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

亚太事务所近三年（2018年至2020年）因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚0次、监督管理措施17次、自律监管措施0次和纪律处分0次。从业人员近三年（2018年至2020年）因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚0次、监督管理措施36次、自律监管措施0次和纪律处分0次。

(二) 项目信息

1.基本信息

项目合伙人及拟签字注册会计师：周英，2013年7月成为注册会计师，2012年开始从事上市公司审计，2013年开始在亚太事务所执业，近三年签署上

市公司审计报告 9 份。

项目质量控制复核人：朱海英，2006 年 12 月成为注册会计师，2015 年开始从事上市公司审计，2015 年开始在亚太（集团）会计师事务所执业，2017 年开始从事复核工作，近三年复核上市公司审计报告 3 份。

拟签字注册会计师：李诗敏，硕士，亚太（集团）所深圳业务总部高级项目经理，中国注册会计师。2015 年开始在亚太事务所从事审计工作，曾参与卓翼科技等多家上市公司审计；主导迪威迅等上市公司及多家新三板的账务梳理辅导及挂牌审计工作。

2.诚信记录

最近三年，拟签字注册会计师周英未受到刑事处罚、行政处罚、自律处分，受到行政监管措施 1 次，已于 2020 年 01 月 18 日向深圳监管局提交了整改报告；项目质量控制复核人朱海英及拟签字注册会计师李诗敏未受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分。

3.独立性

亚太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均多年从事证券服务业务，且不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，能够在执行本项目审计工作时保持独立性，具备相应的专业胜任能力。

4.审计收费

2021 年度审计费用为人民币 115 万元，其中财务报表审计费用 105 万元，IT 审计费用 10 万元。本次费用是按照业务的责任轻重、繁简程度、工作要求、所需的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

信永中和事务所已连续六年为公司提供审计服务，并对相应年度的财务报表发表了标准的无保留意见。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况。

(二) 拟变更会计师事务所原因

信永中和事务所已连续为公司提供多年审计服务，为保证公司审计工作的独立性和客观性并根据公司业务现状及发展需要，在统筹年度审计工作的基础上，经综合评估，公司拟聘请亚太事务所担任公司 2021 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

公司已就变更会计师事务所的相关事宜与前后任会计师事务所进行了沟通，前后任会计师事务所已明确知悉本次变更事项并确认无异议。前后任会计师事务所已就目前年报审计工作进展进行交接，确保后续审计工作顺利进行。

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就公司拟更换会计师事务所的事项向公司管理层查阅了拟聘会计师事务所的基本情况、资质、人员信息、业务规模、投资者保护能力、独立性和诚信记录等证明材料，认为亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，具有良好的诚信、足够的独立性和较好的投资者保护能力，能够为公司提供真实公允的审计服务，满足公司年度财务审计工作的要求，因此同意将变更会计师事务所事项提交公司董事会审议。

(二) 独立董事的事前认可情况和独立意见

1. 独立董事事前认可意见

独立董事就公司拟变更会计师事务所的事项听取了公司管理层的汇报，查阅了原会计师事务所与拟聘会计师事务所的沟通函件，并审核了拟聘会计师事务所的相关资质等证明材料，认为亚太（集团）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符合《证券法》的规定，具备足够的独立性、专业胜任能力及投资者保护能力，能够满足公司审计工作要求，此次变更

会计师事务所不违反相关法律法规，不会损害全体股东和投资者的合法权益。
独立董事同意将相关议案提交公司董事会审议。

2. 独立董事确认意见

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）长期从事证券服务业务，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 年度财务审计工作要求，能够独立对公司财务状况进行审计。公司本次变更会计师事务所的审议程序符合法律、法规和《公司章程》的有关规定，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。独立董事同意公司改聘亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度的审计机构，并同意将该议案提交公司股东大会审议。

(三) 董事会审议情况

2021 年 11 月 19 日公司第五届董事会第十八次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，董事会同意改聘亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2021 年度审计机构，并同意将本议案提交公司股东大会审议。

(四) 生效日期

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

四、备查文件目录

- (一) 第五届董事会第十八次会议决议；
- (二) 审计委员会履职情况的证明文件；
- (三) 独立董事的事前认可意见和书面意见；
- (四) 拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明。

特此公告。

深圳中青宝互动网络股份有限公司

董事会

2021年11月19日