

武汉当代明诚文化体育集团股份有限公司

2022 年第一次临时股东大会会议资料



武 汉

二〇二二年一月

目 录

序号	议案名称	页码
1	关于变更公司 2021 年度审计机构及内部控制审计机构的议案	1

关于变更公司 2021 年度审计机构及内部控制审计机构的议案

各位股东：

武汉当代明诚文化体育集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2022 年 1 月 12 日召开第九届董事会第三十三次会议，会议审议通过了《关于变更公司 2021 年度审计机构及内部控制审计机构的议案》，具体情况如下：

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

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）

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。

2020 年末合伙人数量 107 人；注册会计师人数 562 人；签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 413 人。

2020 年度经审计的收入总额 8.89 亿元；审计业务收入 6.90 亿元；证券业务收入 4.17 亿元（上市公司和新三板 1.46 亿元、发债等其他证券业务 2.71 亿元）。

2020 年上市公司审计客户家数 43 家；主要行业中，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；本公司同行业上市公司审计客户家数 2 家。财务报表审计收费总额 5017 万元。

2020 年挂牌公司审计客户家数 545 家；主要行业中，软件和信息技术服务业 95 家、电器机械和器材制造业 34 家、计算机通信和其他电子设备制造 32 家、专

用设备制造 29 家、商业服务业 25 家、互联网和相关服务 22 家、化学原料和化学制品制造业 21 家、非金属矿物制品业 19 家。2020 年挂牌公司审计收费 6869 万元。

2.投资者保护能力

亚太（集团）已购买职业保险和计提职业风险金，累计赔偿限额人民币 8000 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。

3.诚信记录

亚太（集团）近三年（2019 年至 2021 年）因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 2 次、监督管理措施 16 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 4 次、监督管理措施（2019 年至 2021 年）34 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：简捷，亚太（集团）业务合伙人，2002 年批准成为为注册会计师，2014 年开始在亚太（集团）职业，曾参与中国中冶 IPO 审计，作为合伙人主导多家新三板企业挂牌审计及年报审计。

签字注册会计师：谭捷，亚太（集团）湖北分所高级项目经理，2015 年批准成为为注册会计师，2014 年开始在亚太（集团）湖北分所职业，曾参与小康股份 IPO 审计项目等多项 IPO 及上市公司审计，主导多家新三板企业挂牌审计及年报审计。

项目质量控制复核人：周溢，注册会计师，任亚太（集团）合伙人。10 多年审计工作经验，曾担任年报审计、IPO 审计、尽职调查等多个项目主审负责人。相关项目：神州细胞（688520）IPO 股改报告签字会计师；凯文教育（002659）2020 年年报签字会计师；海大海能（871597）、百丰医药（872260）、六马科技（871497）等三板挂牌项目负责人。

2.诚信记录

项目合伙人及拟签字注册会计师简捷、拟签字注册会计师谭捷及项目质量控制复核人周溢均未受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分

3.独立性

亚太（集团）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 180 万元，其中，其中财务报表审计费用 125 万元，内部控制审计费用 55 万元。本次费用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

公司前任会计师事务所为中审众环。该所已提供审计服务年限为 22 年，2020 年度审计意见类型为标准无保留意见。公司本次变更会计师事务所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的原因

中审众环鉴于其自身人员情况和业务量及审计时间安排，以及结合公司进一步提高审计工作独立性的需求，决定不再承接公司 2021 年度财务报表审计业务。为保证审计工作的顺利进行，经公司董事会审计委员会提议，拟改聘亚太（集团）为公司 2021 年度审计机构。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。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就拟变更会计师事务所与中审众环进行了充分沟通，其对变更事项无异议；中审众环在担任公司审计机构期间，工作勤勉尽责，严格遵守国家相关的法律法规，坚持公允、客观的态度进行独立审计，切实履行了审计机构职责。公司对中审众环的辛勤工作表示诚挚的感谢。

公司也就该事项与亚太（集团）进行了初步商谈，前后任会计师事务所将按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号——前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》的要求，积极做好相关沟通及配合工作。

三、拟变更会计事务所履行的程序

（一）审计委员会的履职情况

公司董事会审计委员会就亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“亚太（集团）”）的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性及诚信状况等方面进行了较为充分的事前了解及沟通，认为亚太（集团）具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够胜任 2021 年度审计工作。公司董事会审计委员会一致同意改聘亚太（集团）为公司 2021 年度审计机构及内部控制审计机构，并将《关于变更公司 2021 年度审计机构及内部控制审计机构的议案》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

独立董事的事前认可意见：经对亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）的执业情况专业胜任能力、投资者保护能力、独立性及诚信状况等方面进行审查，我们认为该所具有证券从业资格，具有为上市公司提供审计服务的能力与经验，能够为公司提供真实公允的审计服务，满足公司财务报表审计和内部控制审计工作的要求，不存在损害公司和股东利益的情形。我们同意将《关于变更公司 2021 年度审计机构及内部控制审计机构的议案》提交公司第九届董事会第三十三次会议审议。

独立董事意见：作为公司独立董事，我们认为聘任亚太（集团）会计师事务

所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构和内部控制审计机构符合公司的发展需要和审计要求。亚太（集团）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和投资者保护能力，独立性和诚信状况良好，具有为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司及下属机构 2021 年度审计工作的要求。公司本次变更会计师事务所事项的审议程序符合法律、法规和《公司章程》等相关规定，不存在损害公司及股东利益的情形。因此我们同意聘任亚太（集团）为公司 2021 年度审计机构和内部控制审计机构，并同意提交公司股东大会审议。

（三）董事会的审议和表决情况

公司于 2022 年 1 月 11 日召开第九届董事会第三十三次会议，会议以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权，审议通过了《关于变更公司 2021 年度审计机构及内部控制审计机构的议案》，同意聘任亚太（集团）为公司 2021 年度审计机构和内部控制审计机构。同意 2021 年度财务审计费用和内控审计费用共 180 万元，其中财务报表审计费用为 125 万元，内控审计费用为 55 万元。

（四）尚需履行的审议程序

本次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。

现提请股东大会审议。