

证券代码：000488 200488 证券简称：晨鸣纸业 晨鸣 B 公告编号：2019-106

## 山东晨鸣纸业集团股份有限公司

### 关于变更审计机构的公告

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。

山东晨鸣纸业集团股份有限公司（以下简称“公司”）于2019年9月16日召开的第九届董事会第四次临时会议和第九届监事会第二次临时会议通过了《关于变更审计机构的议案》。公司董事会拟改聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“致同会计师事务所”）为公司2019年度财务审计和内部控制审计机构，现将相关情况公告如下：

#### 一、变更会计师事务所的情况说明

公司原审计机构瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“瑞华会计师事务所”），连续多年为公司提供审计服务，在执业过程中坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务状况，切实履行了审计机构应尽的职责。公司对瑞华会计师事务所在提供审计服务期间的勤勉、尽责和良好服务表示诚挚的感谢。

根据公司经营发展及审计需要，经审慎考虑，公司董事会审计委员会提议，拟改聘具备证券从业资格的致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“致同会计师事务所”）担任公司2019年度财务审计及内部控制审计机构，聘期一年，具体审计费用由公司董事会提请股东大会授权公司管理层根据公司实际业务和市场行情等因素与审计机构协商确定。

#### 二、拟聘任会计师事务所的基本情况

名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

统一社会信用代码：91110105592343655N

注册地址：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

执行事务合伙人：徐华

成立日期：2011年12月22日

经营范围：审计企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规

定的其他业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

### 三、本次变更会计师事务所履行的程序

1、公司已提前与原审计机构瑞华会计师事务所就更换会计师事务所事宜进行了事前沟通，征得其理解和支持，瑞华会计师事务所知悉本事项并确认无异议。

2、公司董事会审计委员会对致同会计师事务所的业务资质与执业质量进行了充分了解，并对致同会计师事务所的相关资质进行了认真核查，结合公司业务发展需要和实际情况，认为其具备为上市公司服务的综合资质要求，能够胜任公司年度审计工作。

3、2019年9月16日，公司召开第九届董事会第四次临时会议和第九届监事会第二次临时会议审议通过了《关于变更审计机构的议案》，同意将公司2019年度审计机构由瑞华会计师事务所变更为致同会计师事务所，并提请股东大会授权公司管理层根据公司实际业务和市场行情等因素与审计机构协商确定具体审计费用，该议案尚需提交至公司2019年第二次临时股东大会以普通决议案审议。

### 四、独立董事关于变更会计师事务所的事前认可意见和独立意见。

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司规范运作指引》以及《公司章程》、《独立董事工作制度》等有关规定，对拟提交公司第九届董事会第四次临时会议审议的关于更换审计机构的议案，公司已事先与我们进行了沟通，我们听取了有关人员的汇报并审阅了相关材料，发表了如下事前认可意见和独立意见：

#### （一）事前认可意见

我们认真审阅了公司董事会提供的本次聘用致同会计师事务所为2019年度审计机构涉及的相关资料，认为致同会计师事务所具备证券、期货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与能力，能够满足公司2019年年度审计工作要求，能够独立对公司财务状况进行审计，不会损害公司股东和公司的利益。我们同意将该议案提交公司第九届董事会第四次临时会议审议。

#### （二）独立意见

公司拟聘用的致同会计师事务所具备证券、期货相关业务审计资格，具备多年为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司2019年度审计工作的要求，

能够独立对公司财务状况进行审计。本次公司聘用会计师事务所的审议程序符合相关法律法规及《公司章程》的规定，不存在损害公司和股东、特别是中小投资者利益的情形。我们同意聘用致同会计师事务所为公司 2019 年年度审计机构。

## 五、备查文件

- 1、公司第九届董事会第四次临时会议决议；
- 2、公司第九届监事会第二次临时会议决议；
- 3、独立董事关于变更会计师事务所的事前认可意见；
- 4、独立董事关于变更会计师事务所的独立意见。

特此公告。

山东晨鸣纸业集团股份有限公司董事会

二〇一九年九月十六日