

新华网股份有限公司

关于变更会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）
- 原聘任的会计师事务所名称：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“瑞华”）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：

根据年度审计工作的需要，经综合考虑，公司拟变更 2020 年度财务审计机构及内部控制审计机构为中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）。瑞华对公司拟变更会计师事务所事项无异议。

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

（1）成立日期：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）始创于 1987 年，是全国首批取得国家批准具有从事证券、期货相关业务资格及金融业务审计资格的大型会计师事务所之一。2013 年 11 月，按照国家财政部等有关要求转制为特殊普通合伙制。

（2）内部治理架构和组织体系：中审众环秉承“寰宇智慧，诚信知行”的企业核心价值观。中审众环建立有完善的内部治理架构和组织体系，事务所最高权力机构为合伙人大会，决策机构为合伙人管理委员会，并设有多个专业委员会，包括：战略发展及业务规划管理委员会、风险管理与质量控制委员会、人力资源及薪酬考核委员会、财务及预算管理委员会、国际事务协调委员会、专业技术及

信息化委员会等。在北京设立了管理总部，在全国设立多个区域运营中心，建立起覆盖全国绝大部分地域的服务网络，在国内主要省份及大中型城市包括：武汉、北京、云南、湖南、广州、上海、天津、重庆、广西、四川、山西、江西、河北、河南、深圳、珠海、东莞、佛山、海南、福建、厦门、浙江、江苏、山东、潍坊、安徽、黑龙江、辽宁、吉林、大连、陕西、西安、贵州、新疆、内蒙古和香港等地设有 36 个分支机构，并在质量控制、人事管理、业务管理、技术标准、信息管理等方面实行总所的全方位统一管理。事务所总部设有多个特殊及专项业务部门和技术支持部门，包括管理咨询业务部、IT 信息审计部、金融业务部、国际业务部和质量控制部、专业标准培训部、市场及项目管理部、信息部、人力资源部、职业道德监察部等部门。

(3) 注册地址：湖北省武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层。

(4) 执业资质：中审众环已取得由湖北省财政厅颁发的会计师事务所执业资格（证书编号：42010005），是全国首批取得国家批准具有从事证券、期货相关业务资格及金融业务审计资格的大型会计师事务所之一，具有美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）颁发的美国上市公司审计业务资质，获得军工涉密业务咨询服务安全保密条件备案资格。

(5) 是否曾从事证券服务业务：是，中审众环自 1993 年获得会计师事务所证券期货相关业务许可证以来，一直从事证券服务业务。

(6) 承办公司审计业务的分支机构相关信息：公司审计业务由中审众环北京分所具体承办。北京分所成立于 2011 年 7 月 13 日。分所负责人孟红兵。北京分所已取得由北京市财政局颁发的会计师事务所分所执业资格（证书编号：420100051101），注册地为北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层 1201-4，目前拥有从业人员 803 人，其中注册会计师 204 人。北京分所自成立以来，一直从事证券服务业务。

2、人员信息

(1) 首席合伙人：石文先。

(2) 2019 年末合伙人数量：130 人。

(3) 2019 年末注册会计师人数及近一年的变动情况：1,350 人，2019 年较 2018 年新增 365 人，减少 188 人。

(4) 是否有注册会计师从事过证券服务业务及其 2019 年末人数：是，2019

年末从事过证券服务业务的注册会计师 900 余人。

(5) 2019 年末从业人员总数：3,695 人。

3、业务规模

(1) 2018 年度业务收入：116,260.01 万元。

(2) 2018 年净资产金额：7,070.81 万元。

(3) 上市公司年报审计情况：

2018 年上市公司家数 125 家；截止 2020 年 3 月 1 日，上市公司家数 159 家。

2018 年上市公司收费总额：17,157.48 万元。

2018 年上市公司主要行业：涉及制造业，房地产业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，农、林、牧、渔业，批发和零售业，信息传输、软件和信息技术服务业等。中审众环具有公司所在行业审计业务经验。

2018 年上市公司总资产均值：1,252,961.59 万元。

4、投资者保护能力：中审众环每年均按业务收入规模购买职业责任保险，并补充计提职业风险金，累计赔偿限额 4 亿元，目前尚未使用，可以承担审计失败导致的民事赔偿责任。

5、独立性和诚信记录：中审众环不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形；中审众环最近 3 年未受到刑事处罚、行政处罚和自律处分；中审众环最近 3 年累计收（受）的行政监督管理措施为中国证监会各地证监局出具的 15 封警示函，已按要求整改完毕并向各地证监局提交了整改报告。

(二) 项目成员信息

1、人员信息

拟签字项目合伙人：张锐，注册会计师，从事审计工作 20 年，为多家大型国有企业、上市公司提供年度审计、改制及重组审计服务，为多家拟上市公司提供 IPO 审计服务，具备相应的专业胜任能力。

拟签字会计师：宿金英，注册会计师，从事审计工作 11 年，为多家国有企业、上市公司提供年度审计、改制及重组审计服务，为多家拟上市公司提供 IPO 审计服务，具备相应的专业胜任能力。

2、上述相关人员的独立性和诚信记录情况

(1) 拟签字项目合伙人和拟签字会计师不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

(2) 拟签字项目合伙人和拟签字会计师最近 3 年未受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分。

(三) 审计费用

公司根据审计工作量及公允合理的定价原则确定年度审计费用，2020 年审计费用为 100 万元，内控审计费用为 25 万元，与上期持平，聘期一年。

二、拟变更会计师事务所的情况说明

(一) 上市公司原聘任会计师事务所的基本情况

名称：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）：

成立日期：2011 年 2 月 22 日

统一社会信用代码：9111010856949923XD

企业类型：特殊普通合伙

主要经营场所：北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层

执行事务所合伙人：刘贵彬、冯忠

资质情况：会计师事务所职业证书，证券、期货相关业务许可证

(二) 拟变更会计师事务所的具体原因

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）已连续多年为公司提供审计服务，在担任公司审计机构期间，勤勉尽职，切实履行了审计机构的职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。根据年度审计工作的需要，公司拟变更 2020 年度财务报告及内部控制审计机构为中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）。

公司已就解聘事项与瑞华会计师事务所进行了充分沟通，双方对此无异议。公司对瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）长期以来为公司所作出的贡献表示衷心的感谢。

(三) 前后任会计师沟通情况说明

公司与前任会计师、后任会计师沟通过程中不存在异议，前后任会计师就公司以下事项进行了充分沟通，情况如下：

- (1) 未发现公司管理层存在正直和诚信方面的问题；
- (2) 与公司管理层在重大会计、审计等问题上不存在重大意见分歧；
- (3) 未与公司治理层通报过管理层舞弊、违反法规行为以及值得关注的内部控制重大缺陷。

三、变更会计师事务所履行的程序

（一）公司董事会审计委员会意见

经对中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解和审查，认为其在执业过程中能够满足为公司提供审计服务的资质要求，同意聘任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务审计机构及内部控制审计机构，并将该议案提交公司董事会审议。

（二）独立董事事前认可及独立意见

1、独立董事事前认可意见

我们就公司拟更换会计师事务所的事项向公司管理层了解了具体情况，并审核了拟聘会计师事务所的相关资质等证明材料。我们认为中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）具备会计师事务所执业证书以及证券、期货等相关业务资格，具有多年为上市公司提供审计服务经验，能够满足公司财务及内部控制审计工作要求。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况。

独立董事同意将上述议案提交公司董事会审议。

2、独立董事独立意见

中审众环会计师事务所（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 2020 年度财务审计和内部控制审计工作要求，能够独立对公司财务状况和内部控制状况进行审计。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。

因此，独立董事同意公司变更会计师事务所及聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务审计和内部控制审计机构，并同意将此议案提交公司股东大会审议。

（三）董事会审议情况

2020 年 4 月 21 日，公司召开第三届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，董事会同意改聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务报告审计及内部控制审计机构，并将该议案提交

公司股东大会审议。

（四）本次变更会计师事务所事项尚需提交公司 2019 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。

新华网股份有限公司

董 事 会

2020 年 4 月 22 日