

证券代码：300364

证券简称：中文在线

公告编号：2021-024

中文在线数字出版集团股份有限公司

关于续聘 2021 年度审计机构的公告

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。

中文在线数字出版集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2021 年 4 月 22 日召开第四届董事会第五次会议，审议通过了《关于公司续聘 2021 年度审计机构的议案》。拟继续聘任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构，本事项需提交公司 2020 年度股东大会审议。现将相关情况公告如下：

一、拟聘任会计师事务所事项的情况说明

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）具备从事证券等相关业务的资格，具有为上市公司提供年度审计的能力，在对公司 2020 年度财务报告进行审计的过程中，能遵循中国注册会计师审计准则要求、遵守会计师事务所的职业道德规范，工作尽职尽责，能独立、客观、公正地发表审计意见，按期出具了公司及子公司 2020 年度审计报告，公司募集资金存放与使用情况鉴证报告、非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明、营业收入专项审核说明，为公司提供了较好的审计服务，其出具的报告能够客观、真实地反映公司的实际情况、财务状况和经营成果，切实履行了审计机构职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。

基于上述原因，公司董事会同意继续聘任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构，聘期一年，自 2020 年年度股东大会审议通过之日起生效。

二、续聘会计师事务所的基本信息

（一）机构信息

1、基本信息

名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2012年3月2日

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

首席合伙人：谭小青先生

截止2020年12月31日，信永中和合伙人（股东）229人，注册会计师1,750人。签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数超过600人。

信永中和2019年度业务收入为27.6亿元，其中，审计业务收入为19.02亿元，证券业务收入为6.24亿元。2019年度，信永中和上市公司年报审计项目300家，收费总额3.47亿元，涉及的主要行业包括制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，交通运输、仓储和邮政业，批发和零售业，房地产业，金融业，采矿业等。公司同行业上市公司审计客户家数为6家。

2、投资者保护能力

信永中和已购买职业保险符合相关规定并涵盖因提供审计服务而依法所应承担的民事赔偿责任，2019年度所投的职业保险，累计赔偿限额1.5亿元。

近三年在执业中无相关民事诉讼承担民事责任的情况。

3、诚信记录

信永中和会计师事务所近三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8次、自律监管措施0次和纪律处分0次。17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0次、监督管理措施19次和自律监管措施0次。

（二）项目信息

1、基本信息

拟签字项目合伙人：唐炫先生，1999 年获得中国注册会计师资质，1997 年开始从事上市公司审计，1999 年开始在信永中和执业，2019 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署和复核的上市公司超过 10 家。

拟担任独立复核合伙人：张克东先生，1995 年获得中国注册会计师资质，1995 年开始从事上市公司审计，2001 年开始在信永中和执业，2021 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署和复核的上市公司超过 10 家

拟签字注册会计师：李丽华女士，2009 年获得中国注册会计师资质，2010 年开始从事上市公司审计，2010 年开始在信永中和执业，2021 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司 2 家。

2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、近三年无执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，无受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分等情况。

项目质量控制复核人近三年因执业行为受到证监会及其派出机构、行业主管部门的监督管理措施详见下表。

姓名	处理处罚日期	处理处罚类型	实施单位	事由及处理处罚情况
张克东	2019-10-28	监督管理措施	北京证监局	在执行同方股份有限公司 2018 年度年报审计项目的商誉减值审计、内部控制审计项目时存在部分程序执行不够充分等问题，给予事务所及签字注册会计师采取出具警示函措施。

3、独立性

信永中和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从业人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

4、审计收费

2020 年度审计费用 140 万元，系按照会计师事务所提供审计服务所需的专

业技能、工作性质、承担的工作量，以所需工作人、日数和每个工作人日收费标准确定。公司拟同意授权管理层根据 2021 年度具体的审计要求和审计范围与信永中和会计师事务所协商确定 2021 年度审计费用。

三、续聘会计师事务所履行的程序

1、审计委员会审议情况

公司董事会审计委员会对信永中和的执业情况进行了充分的了解，在查阅了信永中和有关资格证照、相关信息和诚信记录后，认可信永中和的独立性、专业胜任能力和投资者保护能力。

审计委员会就关于续聘会计师事务所的事项形成了书面审核意见，同意续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构并提交公司董事会审议。

2、独立董事的事前认可情况和独立意见

公司独立董事对本次续聘财务审计机构事项进行了的事前认可，并发表如下独立意见：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）在以往几年对公司的审计工作中，恪守职责，遵循独立、客观、公正的执业规则，较好地完成了公司委托的各项工作，且该事务所具备相关资质条件。同意续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度的审计机构。

3、董事会审议情况

公司于 2021 年 4 月 22 日召开了第四届董事会第五次会议，审议通过了《关于续聘 2021 年度会计师事务所的议案》，同意聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为 2021 年度审计机构，并提交公司 2020 年年度股东大会审议。

四、备查文件

- 1、公司第四届董事会第五次会议决议；
- 2、公司独立董事关于第四届董事会第五次会议相关事项的独立意见；

3、公司董事会审计委员会履职的证明文件；

5、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照，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。

中文在线数字出版集团股份有限公司董事会

2021年4月22日