

证券代码：300364

证券简称：中文在线

公告编号：2022-029

中文在线数字出版集团股份有限公司

关于拟变更 2022 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。

特别提示：

1、拟聘任会计师事务所名称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴华”）；

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”）；

3、变更会计师事务所的原因：公司原聘任的会计师事务所已连续多年为公司提供审计服务，为了更好地保证审计工作的独立性、客观性，同时综合考虑公司未来业务拓展和审计需求等情况，公司拟聘任中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度审计机构，聘期一年；

4、公司审计委员会、董事会对本次拟变更会计师事务所事项无异议，独立董事发表了同意的事前认可意见和独立意见。

中文在线数字出版集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2022 年 6 月 9 日召开第四届董事会第十七次会议，以 7 票同意、0 票反对、0 票弃权的结果审议通过了《关于拟变更 2022 年度审计机构的议案》，同意聘任中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度审计机构，并同意将本议案提交公司 2021 年度股东大会审议。现将相关事项公告如下：

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

中兴华会计师事务所成立于 1993 年，2000 年由国家工商管理总局核准，改制为“中兴华会计师事务所有限责任公司”。2009 年吸收合并江苏富华会计师事务所，更名为“中兴华富华会计师事务所有限责任公司”。2013 年公司进行合伙制转制，转制后的事务所名称为“中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）”。

注册地址：北京市丰台区丽泽路 20 号院 1 号楼南楼 20 层。

首席合伙人：李尊农。

上年度末合伙人数量 146 人、注册会计师人数 791 人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 449 人。

2021 年度经审计的业务收入 168,446.67 万元，其中审计业务收入 152,350.99 万元，证券业务收入 24,602.72 万元；上年度上市公司年报审计 94 家，上市公司涉及的行业包括制造业，信息传输软件和信息技术与服务，房地产业，农、林、牧、渔业，水利、环境和公共设施管理业等，证券年报收入 20,570.66 万元。

2、投资者保护能力

中兴华计提职业风险基金 13,489.26 万元，购买的职业保险累计赔偿限额 15,000 万元，计提职业风险基金和购买职业保险符合相关规定。

近三年因在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：

因为江苏中显集团有限公司 2011-2013 年财务情况出具了无保留意见的审计报告。江苏省信用再担保集团有限公司对江苏中显集团有限公司、袁长胜、夏宝龙、江海证券有限公司、中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）、江苏石塔律师事务所等提起诉讼。2021 年 6 月 28 日，经江苏省扬州市邗江区人民法院（2019）苏 1003 民初 9692 号民事判决书判决裁定，中兴华无需承担侵权损害赔偿责任。江苏省信用再担保集团有限公司不服判决，于 2021 年 7 月 23 日向江苏省扬州市中级人民法院提起上诉。2022 年 3 月 15 日，江苏省扬州市中级人民法院作出终

审判决，驳回上诉，维持原判。

3、诚信记录

近三年中兴华因执业行为受到监督管理措施 6 次、自律监管措施 1 次。中兴华 20 名从业人员因执业行为受到监督管理措施 20 次和自律监管措施 2 次。

（二）项目信息

1、基本信息

拟签字项目合伙人：王春仁，2007 年成为注册会计师，2008 年开始从事上市公司审计。自 2013 年起在中兴华执业，2022 年开始为本公司提供审计服务，近三年参与和复核签字多家上市公司审计报告。

拟签字注册会计师：张双双，2014 年成为注册会计师，2016 年开始从事上市公司审计。自 2016 年起在中兴华执业，2022 年开始为本公司提供审计服务，近三年参与和复核签字多家上市公司审计报告。

拟担任独立质控复核人：孙宇，2014 年 11 月成为注册会计师，2014 年开始从事上市公司审计，2020 年 11 月开始在中兴华执业，2022 年起为公司提供复核工作；近三年负责过多个上市公司审计业务项目的质量复核，包括上市公司年报及 IPO 项目，具备相应的专业胜任能力。

2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人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。

3、独立性

项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

（三）审计收费

1、审计费用定价原则

公司年度审计费用是根据公司业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并综合考虑审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及事务所的收费标准，公允合理地确定最终审计收费。

2、审计费用同比变化情况

公司 2021 年度审计费用为人民币 140 万元（含税），2022 年度审计费用拟定为人民币 130 万元（含税）。公司拟支付的 2022 年度审计服务费用较上年同期减少 10 万元。

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

公司原审计机构信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）已为公司提供审计服务多年，上年度审计意见为标准的无保留意见。公司不存在已委托前任会计师事务所开展部分年报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

公司原聘任的会计师事务所已连续多年为公司提供审计服务，为了更好地保证审计工作的独立性、客观性，同时综合考虑公司未来业务拓展和审计需求等情况，公司拟聘任中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度审计机构，聘期一年。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司与信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）就变更会计师事务所相关事宜进行了沟通，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司拟变更会计师事务所事项无异议。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）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。公司对信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）的辛勤工作表示诚挚的感谢。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）与信永中和会计师事务所（特殊普通

合伙)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会计师的沟通》和其他要求,做好沟通及配合工作。

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对中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)独立性、专业胜任能力、投资者保护能力进行了充分的了解和审查,在查阅了中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)的基本情况、资格证照和诚信记录等相关信息后,认为中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)具备审计的专业能力和资质,能够满足公司年度审计要求,同意向公司董事会提议聘任中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2022 年度审计机构。

(二) 独立董事的事前认可情况和独立意见

独立董事事前认可意见:经核查,认为公司拟聘请的中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)具备证券、期货相关业务许可等资格,具备为上市公司提供审计服务的经验与能力,能满足公司 2022 年度审计工作的要求。公司已就聘任会计师事务所的相关事项与原审计机构进行了沟通,其已对该事项进行确认且无异议。公司本次变更会计师事务所符合相关法律、法规规定,不会影响公司会计报表的审计质量,不存在损害公司利益和股东利益的情形,我们同意聘请中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2022 年度审计机构,负责公司 2022 年度的审计工作,并且同意将变更会计师事务所事项提交公司第四届董事会第十七次会议审议。

独立意见:公司拟聘请的中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)具备证券、期货相关业务许可等资格,具备为上市公司提供审计服务的经验与能力,能够为公司提供真实公允的审计服务,具有足够的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性,诚信状况良好,能够满足公司 2022 年度审计工作的要求。本次变更会计师事务所事项审议程序符合相关法律、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,我们一致同意聘请中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2022 年度审计机构,并同意将该事项

提交公司 2021 年度股东大会审议。

(三) 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、报备文件

(一) 公司第四届董事会第十七次会议决议；

(二) 公司第四届董事会审计委员会第七次会议决议；

(三) 独立董事关于第四届董事会第十七次会议相关事项的事前认可意见和独立意见；

(四) 拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明。

特此公告。

中文在线数字出版集团股份有限公司董事会

2022 年 6 月 9 日