

无锡线上线下通讯信息技术股份有限公司

关于拟变更会计师事务所的公告

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. 拟聘任的会计师事务所的名称为：华兴会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“华兴”）；

2. 原聘任的会计师事务所的名称为：致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“致同”）；

3. 变更会计师事务所的原因：

因原聘任的审计机构致同负责公司审计的团队加入华兴，综合考虑公司的业务现状、发展需要及公司与审计机构的沟通效率，经公司董事会审计委员会提议，公司拟聘任华兴为公司 2022 年度审计机构。

一、拟变更会计师事务所的基本情况

1. 基本信息

华兴前身系福建华兴会计师事务所，创立于 1981 年，隶属福建省财政厅。1998 年 12 月与原主管单位福建省财政厅脱钩，改制为福建华兴有限责任会计师事务所，2009 年 1 月 1 日起更名为福建华兴会计师事务所有限公司，2013 年 12 月，转制为福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)。2019 年 7 月，更名为华兴会计师事务所(特殊普通合伙)。

华兴为特殊普通合伙企业, 注册地址为福建省福州市鼓楼区湖东路 152 号中山大厦 B 座 7-9 楼，首席合伙人为林宝明先生。

截至 2021 年 12 月 31 日，华兴拥有合伙人 59 名、注册会计师 304 名，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 152 人。

华兴 2021 年度经审计的收入总额为 41,455.99 万元，其中审计业务收入 39,070.29 万元，证券业务收入 21,593.37 万元。2021 年度为 77 家上市公司提供年报审计服务，上市公司主要行业为制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业、水利、环境和公共设施管理业、房地产业、建筑业、电力、热力、燃气及水的生产和供应业、交通运输、仓储和邮政业、科学研究和技术服务业等，审计收费总额（含税）为 8,495.43 万元，其中本公司同行业上市公司审计客户 6 家。

2. 投资者保护能力

截至 2021 年 12 月 31 日，华兴已购买累计赔偿限额为 8,000 万元的职业保险。职业风险基金计提和职业保险购买符合相关规定。

华兴近三年未发生因执业行为导致的民事诉讼。

3. 诚信记录

华兴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 1 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。2 名从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施 1 次，无从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、自律监管措施和纪律处分。

（二）项目信息

1. 基本信息

拟签字项目合伙人：郭小军，中国执业注册会计师，从事证券服务业务超过 20 年，至今为多家上市公司提供过 IPO 审计、上市公司年报审计和重大资产重组审计等证券服务，2020 年开始在华兴执业，2022 年开始为本公司提供服务；近三年签署和复核了多家上市公司和挂牌公司审计报告。

拟签字注册会计师：王活洪，2020 年成为中国执业注册会计师，至今为多家上市公司提供过 IPO 审计、上市公司年报审计和重大资产重组审计等证券服务，具备相应专业胜任能力。

项目质量控制复核人：黄国香，中国注册会计师、合伙人。1998 年取得注册会计师资格，自 1995 年起开始从事上市公司审计，1995 年起开始在华兴执业，2022 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署或复核了 1 家上市公司审计报告。

2. 诚信记录

拟签字项目合伙人、拟签字注册会计师和项目质量控制复核人近三年未因执业行为受到刑事处罚，未因执业行为受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，未因执业行为受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分；亦不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

3. 独立性

项目合伙人郭小军、签字注册会计师王活洪、项目质量控制复核人黄国香，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

审计收费定价原则：根据本公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等方面因素，并根据本公司年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量确定最终的审计收费。

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

致同为公司提供 2021 年度审计服务，对公司出具的审计报告审计意见类型为标准无保留意见。公司不存在已委托前任会计师事务所开展部分审计工作后解聘前任会计师事务所的情形。

（二）拟变更会计师事务所的原因

因原聘任的审计机构负责公司审计的团队加入华兴，综合考虑公司的业务现状、发展需要及公司与审计机构的沟通效率，经公司董事会审计委员会提议，公司拟聘任华兴为公司 2022 年度审计机构。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就变更会计师事务所事宜与致同进行了事先沟通，致同对本次变更事宜无异议。由于公司 2022 年度会计师事务所聘任工作尚需提交公司股东大会审议，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，适时积极做好相关沟通及配合工作。

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通过审查华兴的相关资料，认为华兴具备为上市公司

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，其投资者保护能力、诚信状况和独立性符合相关要求，公司拟变更会计师事务所的理由恰当充分，同意公司聘请华兴为公司 2022 年度审计机构，并提请公司董事会审议。

（二）董事会对议案审议和表决情况

2022 年 12 月 14 日，公司召开第二届董事会第十次会议以 5 票同意，0 票弃权，0 票反对审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，公司董事会成员一致同意本次变更会计师事务所事项。

（三）独立董事的事前认可情况和独立意见

公司独立董事对该议案提交董事会审议进行了事前认可，并发表独立意见如下：

经核查，华兴会计师事务所（特殊普通合伙）具有多年为上市公司提供审计服务的经验和能力；具备足够的独立性、投资者保护能力。公司聘任华兴为公司 2022 年度审计机构的原因真实合理，董事会的召集、召开、表决程序合法合规，不存在损害公司及中小股东利益的情形。因此，我们同意聘用华兴为公司 2022 年度审计机构，并一致同意公司董事会将本事项提交公司股东大会审议。

（四）监事会意见

经审议，公司监事会认为，华兴会计师事务所（特殊普通合伙）具有为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司财务审计工作所需的资质及相应能力的要求，同意聘任华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度审计机构，聘期一年。相关审议程序符合有关法律、法规和《公司章程》等的规定，不存在损害公司和全体股东利益，尤其是中小股东利益的情形。

（五）生效日期

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。

四、报备文件

- （一）董事会决议；
- （二）监事会决议；
- （三）审计委员会履职情况的证明文件；
- （四）独立董事的事前认可意见及独立意见；
- （五）拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明。

特此公告。

无锡线上线下通讯信息技术股份有限公司董事会

2022年12月14日