

证券代码：831960

证券简称：佳音在线

主办券商：大同证券

厦门市佳音在线股份有限公司

第四届董事会第三次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

一、会议召开和出席情况

（一）会议召开情况

- 会议召开时间：2024年3月8日
- 会议召开地点：厦门市佳音在线股份有限公司会议室
- 会议召开方式：现场
- 发出董事会会议通知的时间和方式：2024年2月23日以邮件方式发出
- 会议主持人：董事长陈志钦
- 会议列席人员：公司监事和高管
- 召开情况合法合规性说明：

本次会议的召集、召开、议案审议程序符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定。

（二）会议出席情况

会议应出席董事5人，出席和授权出席董事5人。

二、议案审议情况

（一）审议通过《关于更正公司2023年半年度报告的议案》

1. 议案内容：

厦门市佳音在线股份有限公司（以下简称公司或者本公司）于近期发现重要

前期差错事项。根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》和《全国中小企业股份转让系统挂牌公司持续监管指引第 5 号——财务信息更正》（股转公告〔2023〕356 号）的相关规定，公司对相关差错事项进行更正。

本次更正涉及 2023 年 1-6 月公司财务报表。

详见公司于 2024 年 3 月 8 日在股份转让系统官网（www.neeq.com.cn）上披露的公司更正后的《2023 年半年报》。

2.议案表决结果：同意 5 票；反对 0 票；弃权 0 票。

3.回避表决情况：

本议案不涉及关联交易，无需回避表决。

4.提交股东大会表决情况：

本议案无需提交股东大会审议。

（二）审议通过《关于前期会计差错更正的议案》

1.议案内容：

根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》和《全国中小企业股份转让系统挂牌公司持续监管指引第 5 号——财务信息更正》（股转公告〔2023〕356 号）的相关规定，公司对前期会计差错给予追溯更正。

详见公司于 2024 年 3 月 8 日在股份转让系统官网（www.neeq.com.cn）上披露的《前期会计差错更正公告》。

2.议案表决结果：同意 5 票；反对 0 票；弃权 0 票。

3.回避表决情况：

本议案不涉及关联交易，无需回避表决。

4.提交股东大会表决情况：

本议案无需提交股东大会审议。

（三）审议通过《关于未弥补亏损超过实收股份总额且净资产为负的议案》

1.议案内容：

公司未弥补亏损超过实收股份总额且净资产为负，需提交公司董事会和股东

大会进行审议。具体内容详见公司于 2024 年 3 月 8 日在全国中小企业股份转让系统制定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《关于未弥补亏损超过实收股份总额且净资产为负的公告》（公告编号：2024-006）

2.议案表决结果：同意 5 票；反对 0 票；弃权 0 票。

3.回避表决情况：

本议案不涉及关联交易，无需回避表决。

4.提交股东大会表决情况：

本议案尚需提交股东大会审议。

（四）审议通过《关于公司变更会计师事务所的议案》

1.议案内容：

厦门市佳音在线股份有限公司（以下简称“公司”）原聘请的审计机构为鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙），鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）以其专业的服务，已履行完毕合同约定的审计工作，公司对其表示诚挚的感谢！现因原聘请合同约定的审计事宜已履行完毕，经综合考虑，公司决定聘请利安达会计师事务所（特殊普通合伙）为 2023 年度审计机构。

利安达会计师事务所(特殊普通合伙)具有证券、期货相关业务许可证，具有提供审计服务的丰富经验和专业能力，能顾满足公司未来财务审计工作的要求，能够独立对公司财务状况进行审计，此次审计机构变更不会影响公司财务报表的审计质量。

鉴于上述情况，公司改聘利安达会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构，不会损害公司及公司股东的利益，亦不会对公司股价产生影响。

2.议案表决结果：同意 5 票；反对 0 票；弃权 0 票。

3.回避表决情况：

本议案不涉及关联交易，无需回避表决。

4.提交股东大会表决情况：

本议案尚需提交股东大会审议。

（五）审议通过《关于提议召开厦门市佳音在线股份有限公司 2024 年第一次临

时股东大会的议案》

1.议案内容：

董事会提请于 2024 年 3 月 26 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议本次需要股东会审议的事项。

2.议案表决结果：同意 5 票；反对 0 票；弃权 0 票。

3.回避表决情况：

本议案不涉及关联交易，无需回避表决。

4.提交股东大会表决情况：

本议案无需提交股东大会审议。

三、备查文件目录

经与会董事签字确认的《厦门市佳音在线股份有限公司第四届董事会第三次会议决议》

厦门市佳音在线股份有限公司

董事会

2024 年 3 月 8 日