

证券代码：300175

证券简称：朗源股份

公告编号：2023-066

朗源股份有限公司

关于续聘 2023 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：

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年度财务报告出具了带强调事项段的保留意见审计报告。

2023 年 10 月 27 日，朗源股份有限公司（以下简称“公司”）召开第四届董事会第十四次会议、第四届监事会第十四次会议，审议通过了《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》，同意续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴财光华”）为公司 2023 年度审计机构。该议案尚需提交公司 2023 年第一次临时股东大会审议。现将有关事项公告如下：

一、拟续聘会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）成立于 1999 年 1 月，2013 年 11 月改制为特殊普通合伙。注册地：北京市西城区阜成门外大街 2 号万通金融中心 A 座 24 层，首席合伙人：姚庚春。

事务所 2022 年底有合伙人 156 人，截至 2022 年底全所注册会计师 812 人；注册会计师中有 325 名签署过证券服务业务；截至 2022 年底共有从业人员 3,099 人。

2022 年事务所业务收入 100,960.44 万元，其中审计业务收入 88,394.40 万元，证券业务收入 41,145.89 万元。出具 2021 年度上市公司年报审计客户数量 76 家，上市公司审计收费 11,134.50 万元，资产均值 173.09 亿元。主要行业分布在制造业、房地产业、租赁和商务服务业、建筑业、信息传输、软件和信息技术服务业、电力、热力、燃气及水的生产和供应业等。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）是中国会计师事务所行业中机构

健全、制度完善、规模较大、发展较快、综合实力较强的专业会计服务机构。具有财政部、中国证监会核准的证券、期货相关业务资格。总部设在北京，在河北、上海、重庆、天津、河南、广东、湖南、江西、浙江、海南、安徽、新疆、四川、黑龙江、福建、青海、云南、陕西等省市设有 35 家分支机构。

中兴财光华的服务范围遍及金融、证券期货、电信、钢铁、石油、煤炭、外贸、纺织、物产、电力、水利、新闻出版、科技、交通运输、制药、农牧业、房地产等行业。为客户提供审计、税务、工程造价咨询和资产评估咨询等综合服务。为企业提供上市前辅导、规范运作及上市前、后审计服务，为企业改制、资产重组、投资等经济活动提供财务、税务、经济评价和可行性研究等。

2016 年加入 PKF 国际会计组织，并于 2017 年 9 月在北京成功举办以“携手共进，合作共赢”为主题的“一带一路国际投资高峰论坛”，会议吸引了五大洲多个国家和地区 PKF 国际会计组织成员所的高级合伙人和国内众多海外投资企业到会，进一步拓宽了国际化发展的新路子。

2、投资者保护能力

在投资者保护能力方面，中兴财光华执行总分所一体化管理，以购买职业保险为主，2022 年购买职业责任保险累计赔偿限额为 11,600.00 万元，职业保险累计赔偿限额和职业风险基金之和 17,740.49 万元。职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任，职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定。近三年不存在因在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3、诚信记录

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 6 次、监督管理措施 25 次、自律监管措施 0 次，纪律处分 3 次。66 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 6 次、监督管理措施 25 次、自律监管措施 0 次，纪律处分 3 次。

（二）项目信息

1、人员信息

拟签字项目合伙人：王荣前，硕士，注册会计师、注册资产评估师，1998 年起从事审计业务，从事证券服务业务超过 20 年，为多家上市公司提供过 IPO 申报审计、年报审计和重大重组审计等证券服务，具备相应的专业胜任能力。

拟质量控制复核人：赵海宾，注册会计师、从事证券服务业务超过 20 年；从事过 IPO 审计、上市公司年度审计等工作，具有多年证券业务复核工作经验，具备相应的专业胜任能力。

拟签字会计师：贾坤，注册会计师，2017 年起从事审计业务，为多家上市公司、新三板公司提供过年报审计和重大重组审计等证券服务，从事证券服务业务超过 6 年，具备相应的专业胜任能力。

2、诚信记录

上述人员近三年因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施和自律监管措施、纪律处分的具体情况，详见下表：

序号	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
1	赵海宾	2021. 11. 15	行政处罚	中国证监会	在蓝山科技 2017 年至 2019 年年度财务报表和 2020 年公开发行股票事项审计中，未勤勉尽责，被中国证监会给予警告，并处以 20 万元罚款。
2	赵海宾	2022. 4. 14	警示函	中国证监会 广东监管局	在广东文化长城集团股份有限公司 2020 年度审计项目中，因存在审计程序缺陷、审计证据不充分、未保持合理职业怀疑等，被中国证监会广东监管局采取出具警示函的行政监管措施。

3、独立性

会计师事务所及项目合伙人、签字会计师、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。

4、审计收费

审计收费定价原则主要根据本公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程

度等多方面因素，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以及事务所的收费标准确定最终的审计收费。本期审计费用拟定为 100 万元整（不包括审计过程中会计师代垫的差旅费用、食宿费等费用），其中财务报表审计费用为 100 万元整，预计本期审计费用较上一期审计费用无变化。

公司董事会提请股东大会授权管理层根据公司及子公司业务规模、依照市场公允合理的定价原则确定审计费用并签署审计服务协议。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会履职情况

公司于 2023 年 10 月 27 日召开第四届审计委员会第十一次会议审议通过了《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》。审计委员会认真审查了中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）的从业资质、专业能力和诚信记录，认可中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力；认为该所在执行公司 2022 年度各项审计工作的过程中，能够遵守职业道德规范，按照中国注册会计师审计准则执行审计工作，相关审计意见客观、公正，较好地完成了公司委托的各项工作。

因此，审计委员会同意续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构，并同意将该事项提交公司董事会审议。

（二）独立董事的事前认可情况和独立意见

1、事前认可意见

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）在为公司提供 2022 年度审计服务的过程中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，全面完成了相关审计工作。续聘审计机构能够保证审计工作的质量，保持审计工作的连续性和稳定性。公司本次续聘会计师事务所符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，不会损害公司和全体股东的合法权益。因此，我们同意将《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》提交公司董事会审议。

2、独立意见

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券从业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，在执业过程中坚持独立审计原则，勤勉尽责地履行了相关责任和义务，为公司出具的各项报告客观、公正地反映了公司的财务

状况和经营成果，具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力。公司此次续聘该所有利于维持审计工作的连续性，保障公司审计工作的质量。本次续聘2023年度审计机构事项的审议程序符合《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规及《公司章程》的有关规定，不会损害公司及股东特别是中小股东的利益。

因此，我们同意续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度审计机构，并同意将该事项提交公司股东大会审议。

（三）董事会对议案审议和表决情况

公司第四届董事会第十四次会议以7票赞成、0票反对、0票弃权的表决结果审议通过了《关于续聘2023年度审计机构的议案》，同意聘任中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度审计机构。该议案尚需提交公司2023年第一次临时股东大会审议。

（四）生效日期

本次续聘2023年度审计机构的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。

三、备查文件

- 1、经与会董事签字并加盖董事会印章的第四届董事会第十四次会议决议；
- 2、经与会监事签字并加盖监事会印章的第四届监事会第十四次会议决议；
- 3、独立董事关于第四届董事会第十四次会议相关事项的事前认可意见；
- 4、独立董事关于第四届董事会第十四次会议相关事项的独立意见；
- 5、第四届审计委员会第十一次会议决议；
- 6、拟续聘会计师事务所的基本情况资料。

特此公告。

朗源股份有限公司董事会
二〇二三年十月二十八日