

证券代码：300175

证券简称：朗源股份

公告编号：2024-029

朗源股份有限公司

关于续聘 2024 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 2023 年度财务报告出具了带强调事项段的保留意见审计报告。

2024 年 4 月 26 日，朗源股份有限公司（以下简称“公司”）召开第四届董事会第十五次会议、第四届监事会第十五次会议，审议通过了《关于续聘 2024 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 2024 年度审计机构。该议案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议。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 2023 年底有合伙人 183 人，截至 2023 年底全所注册会计师 824 人；注册会计师中有 359 名签署过证券服务业务；截至 2023 年底共有从业人员 3091 人。

2023 年事务所业务收入（未经审计）110,263.59 万元，其中审计业务收入（未经审计）96,155.71 万元，证券业务收入（未经审计）41,142.94 万元。2023 年出具 2022 年度上市公司年报审计客户数量 91 家，财务报表审计收费 10,133.00 万元，资产均值 159.39 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、天津、重庆、黑龙江、吉林、辽宁、山东、山西、河南、湖北、湖南、安徽、江苏、浙江、江西、福建、广东、云南、贵州、四川、海南、新疆、青海、陕西、甘肃等省市设有 35 家分支机构。

事务所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。2023 年 9 月，事务所联合南京市商务局、鼓楼区人民政府和 PKF 国际共同主办的 2023 “数聚金陵 智领未来”南京市全球数字和专业服务商发展推介会。PKF 国际全球合伙人，全球数字和专业服务商代表共 200 余人参会，现场进行了重大项目签约，投资总额达 732 亿元。会上 PKF 国际设立 China Desk 全球服务机构，事务所首席合伙人姚庚春为全球 15 个国家地区的工作站负责人授牌。未来，事务所将继续紧跟时代步伐，适应市场变化，利用自身全球网络优势，以“国际视野，本土经验”的理念为客户提供更高水平更高质量的服务。

2、投资者保护能力

在投资者保护能力方面，事务所执行总分所一体化管理，以购买职业保险为主，2023 年累计已提取职业风险基金 8,849.05 万元，购买的职业保险累计赔偿限额为 1.16 亿元，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理暂行办法》等文件的相关规定。

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0次。
57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0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：单鹏飞，注册会计师，2013年起从事审计业务，至今负责过多家上市公司、拟上市公司、大中型国企的财务报表审计、改制审计及专项审计，现为中兴财光华会计师事务所合伙人，有证券服务业务从业经验，具备相应的专业胜任能力。

拟签字会计师：管咏，注册会计师，2016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8年，具备相应的专业胜任能力。

2、诚信记录

上述人员近三年未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。

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118万元整（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（较上一期审计费用无变化），财务报告内部控制审计费用为18万元整。

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 2024 年 4 月 25 日召开第四届审计委员会第十二次会议审议通过了《关于续聘 2024 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 2023 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 2024 年度审计机构，并同意将该事项提交公司董事会审议。

（二）董事会对议案审议和表决情况

公司第四届董事会第十五次会议以 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 2024 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 2024 年度审计机构。该议案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议。

（三）生效日期

本次续聘 2024 年度审计机构的事项尚需提交公司年度股东大会审议，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十五次会议决议；
- 2、经与会监事签字并加盖监事会印章的第四届监事会第十五次会议决议；
- 3、第四届审计委员会第十二次会议决议；
- 4、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
二〇二四年四月二十七日