

证券代码：300175

证券简称：朗源股份

公告编号：2022-002

## 朗源股份有限公司

### 关于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名称为：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”）。

2. 原聘任的会计师事务所名称为：中喜会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中喜”）。

3. 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：鉴于中喜会计师事务所（特殊普通合伙）自公司 2011 年上市以来一直为公司提供审计服务，为保证公司审计工作的独立性和客观性，经公司综合评估与审慎研究，公司拟聘任中兴财光华为公司 2021 年度审计机构。公司已就会计师事务所变更事宜与中喜进行了沟通，中喜对变更事宜无异议。

2022 年 1 月 17 日，公司召开第四届董事会第七次会议、第四届监事会第七次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘任中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2021 年度审计机构。该议案尚需提交公司 2022 年第一次临时股东大会审议。现将有关事项公告如下：

#### 一、拟变更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。

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。

## 2. 人员信息

截至 2020 年 12 月 31 日，中兴财光华共有员工 3,080 人。其中，共有合伙人 143 人，首席合伙人姚庚春；共有注册会计师 976 人；注册会计师中有 533 人从事过证券服务业务。

## 3. 业务规模

2020 年中兴财光华业务收入 125,019.83 万元，其中审计业务收入 112,666.22 万元（证券业务收入 38,723.78 万元）；出具 2020 年度上市公司年报审计客户数量 69 家，上市公司审计收费 10,191.50 万元，资产均值 167.72 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等。

## 4. 投资者保护能力

中兴财光华 2020 年购买职业责任保险累计赔偿限额为 11,500.00 万元，职业保险累计赔偿限额和职业风险基金之和 17,640.49 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。

## 5. 独立性和诚信记录

中兴财光华近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 1 次、监督管理措施 24 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 1 次。45 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 2 人次、监督管理措施 56 人次和自律监管措施 0 次。

## （二）项目成员信息

### 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：赵海滨，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5年，具备相应的专业胜任能力。

2. 上述相关人员的独立性和诚信记录情况。

上述人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，3年内未曾受到任何刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律监管措施。

（三）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签署协议。

## 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

公司原审计机构中喜已连续多年为公司提供审计服务，在此期间，中喜坚持独立审计原则，勤勉尽责，公允独立地发表审计意见，客观、公正、准确地反映公司的财务状况和经营成果，切实履行审计机构应尽的责任，从专业角度维护公司和股东合法权益。2020年度，中喜对公司出具了标准无保留意见的审计报告。公司不存在已委托中喜开展部分审计工作后解聘的情况。

（二）拟变更会计师事务所的原因

鉴于中喜会计师事务所（特殊普通合伙）自公司2011年上市以来一直为公司提供审计服务，为保证公司审计工作的独立性和客观性，经公司综合评估与审慎研究，公司拟聘任中兴财光华为公司2021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

公司已就该事项与前后任会计师事务所进行了充分的沟通，各方均已明确知悉本事项并确认无异议。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会计师的沟通》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

公司于 2022 年 1 月 15 日召开第四届审计委员会第五次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。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，认为其能够满足为公司提供年度审计服务的资质要求。公司已就会计师事务所变更事宜与原审计机构中喜会计师事务所（特殊普通合伙）进行了沟通，其已对该事项进行确认且无异议。

因此，公司审计委员会同意提请公司董事会聘任中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构。

#### （二）独立董事的事前认可情况和独立意见

##### 1、事前认可意见

经对中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）的执业资格和专业能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等过往审计工作情况严格核查和评价，我们认为中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券、期货相关业务资格，具备多年为上市公司提供审计服务的经验和工作能力，能够满足公司年度审计服务工作要求。公司已就会计师事务所变更事宜与原审计机构中喜会计师事务所（特殊普通合伙）进行了沟通，其已对该事项进行确认且无异议。

公司本次更换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《关于变更会计师事务所的议案》提交公司董事会审议。

##### 2、独立意见

经审核，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券、期货相关业务资格，具备多年为上市公司提供审计服务的经验和工作能力，能够满足公司年度审计服务工作要求，公司拟聘任中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构不会影响公司财务报表的审计质量，不会损害公司和全体股东的合法权益。公司本次变更会计师事务所、拟聘任会计师事务所的审议程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。公司已就会计师事务所变更事宜

与原审计机构中喜会计师事务所（特殊普通合伙）进行了沟通，其已对该事项进行确认且无异议。

因此，我们同意聘任中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 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七次会议以 7 票赞成、0 票反对、0 票弃权的表决结果审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘任中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构。该议案尚需提交公司 2022 年第一次临时股东大会审议。

#### （四）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、备查文件

1. 第四届董事会第七次会议决议；
2. 第四届监事会第七次会议决议；
3. 第四届董事会审计委员会第五次会议决议；
4. 独立董事关于变更会计师事务所的事前认可意见；
5. 独立董事关于第四届董事会第七次会议相关事项的独立意见；
6. 拟聘任会计师事务所基本情况资料。

特此公告。

朗源股份有限公司董事会

二〇二二年一月十八日