

证券代码：000158

证券简称：常山北明

公告编号：2023-011

石家庄常山北明科技股份有限公司 关于聘任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。

一、拟聘任会计师事务所事项的情况说明

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”）具有证券、期货相关业务资格，在连续多年为公司提供审计服务的工作过程中，能够严格执行相关审计规程，勤勉尽责，坚持公允、客观的态度进行独立审计，较好地完成了公司各项审计工作。为保证公司审计工作的顺利进行，同时考虑到公司审计工作的持续性和完整性，拟续聘中兴财光华为公司 2023 年度审计机构，负责公司财务审计和内控审计工作，聘用期限为一年，其中财务审计费用 110 万元，内控审计费用 50 万元，两项审计费用总计 160 万元。

二、拟聘任会计师事务所的基本情况

机构信息

1. 基本信息

会计师事务所名称：中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期：1999 年 1 月成立，2013 年 11 月转制为特殊普通合伙

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：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

截至 2021 年底，中兴财光华从业人员共 2,688 人，其中合伙人 157 人；注册会计师 796 人，有 533 人签署过证券服务业务审计报告。

2021 年度，中兴财光华业务收入 129,658.56 万元，其中审计业务收入 115,318.28 万元，证券业务收入 38,705.95 万元；出具 2021 年度上市公司年报审计客户数量 76 家，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等。本公司同行业上市公司审计客户家数为 5 家。

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，2021 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。

3. 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 3 次、监督管理措施 23 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 1 次。50 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 3 次、监督管理措施 22 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 1 次。

（二）项目信息

1. 基本信息

拟签字项目合伙人：秦卫国先生，1997 年获得中国注册会计师资质，1999 年开始从事上市公司审计，1998 年开始在中兴财光华执业，2019 年开

始为本公司提供审计服务，近三年签署和复核审计报告的上市公司为 3 家。

拟签字注册会计师：杜会冉女士，2006 年获得中国注册会计师资质，2012 年开始从事上市公司审计，2004 年开始在中兴财光华执业，2021 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署和复核审计报告的上市公司为 1 家。

拟担任独立复核合伙人：王建光先生，2011 年获得中国注册会计师资质，2011 年开始从事上市公司审计，2013 年开始在中兴财光华执业，2021 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署和复核审计报告的上市公司为 2 家。

2. 诚信记录

项目合伙人近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，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，受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年因执业行为受到刑事处罚，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，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	杜会冉	2021-05-31	行政监管措施	宁夏证监局	商赢环球 2019 年年报部分审计程序不到位，被出具警示函。
2	王建光	2020-07-09	行政监管措施	广东证监局	和佳医疗 2018 年年报部分审计程序执行不到位，被出具警示函。

根据相关法律法规的规定，上述行政监管措施不影响中兴财光华继续承接或执行证券服务业务和其他业务。

3. 独立性

拟聘任的中兴财光华及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制

复核人等从业人员不存在可能影响《中国注册会计师职业道德守则》关于独立性要求的情形。

4. 审计收费

审计收费定价原则：根据公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并结合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。公司 2023 年度财务审计费用为 110 万元（含税），2023 年内控审计费用为 50 万元（含税），均较上年没有变化。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 4 月 13 日召开第八届董事会审计委员会 2023 年第一次会议审议通过了《关于拟聘任 2023 年度财务审计机构及内部控制审计机构的议案》。公司审计委员会已对中兴财光华从业资质、专业能力及独立性、投资者保护能力等方面进行了审查，认为其具有上市公司审计工作的丰富经验，已连续多年为公司提供审计服务，在执业过程中能够严格遵守独立审计原则，切实履行了审计机构应尽的职责，较好地完成 2022 年度报告的审计工作，相关审计意见客观、公正，具备专业胜任能力。中兴财光华已购买职业保险，且相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任，具备投资者保护能力。中兴财光华不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

综上，审计委员会向董事会提议继续聘请中兴财光华为公司 2023 年度审计机构，负责公司财务审计和内控审计工作，聘用期限为一年。

（二）独立董事的事前认可意见和独立意见

1、事前认可意见

中兴财光华具有证券、期货相关业务从业资格，在担任公司 2022 年度审计机构期间严格遵循《中国注册会计师独立审计准则》等有关财务审计

的法律、法规和相关政策，遵循独立、客观、公正的职业准则，较好地履行了双方所约定的责任和义务。为保证审计工作的连贯性，我们同意公司董事会继续聘请中兴财光华为公司 2023 年度审计机构，负责公司 2023 年度财务审计和内控审计工作，同意将议案提交公司董事会八届十八次会议进行审议。

2、独立意见

经核查，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）具有从事证券、期货相关业务的从业资格，服务团队具备多年为上市公司提供审计服务的丰富经验与专业素养，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。在以往与公司的合作过程中，为公司提供了优质的审计服务，对于规范公司运作，起到积极的建设性作用。其在担任公司审计机构期间，勤勉尽责地履行了双方规定的责任和义务，公允合理发表审计意见，能够较好满足公司未来财务审计和内部控制审计工作的要求。中兴财光华具备足够的独立性、专业胜任能力和投资者保护能力。续聘中兴财光华为审计机构，有利于保障或提高上市公司审计工作的质量，有利于保护上市公司及其他股东利益、尤其是中小股东利益。董事会对续聘审计机构事项的审议程序符合相关法律法规的有关规定。

因此，同意继续聘请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，负责公司 2023 年度的财务审计和内控审计工作，支付该事务所财务报告审计费 110 万元（含子公司财务审计费）、内控审计费 50 万元，共计 160 万元。

（三）公司董事会八届十八次会议以 11 票同意，0 票反对，0 票弃权，审议通过了《关于拟聘任 2023 年度财务审计机构及内部控制审计机构的议案》，本议案尚需提交公司 2022 年度股东大会进行审议。

四、备查文件

（一）公司董事会八届十八次会议决议；

（二）审计委员会履职的证明文件；

（三）独立董事事前认可意见及独立意见；

（四）中兴财光华营业执业证照，主要负责人和监管业务联系人信息和联系方式，拟负责具体审计业务的签字注册会计师身份证件、执业证照和联系方式。

特此公告。

石家庄常山北明科技股份有限公司董事会

2023 年 4 月 17 日