

证券代码：000971

证券简称：ST 高升

公告编号：2023-47 号

高升控股股份有限公司 关于聘请公司 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：

- 1、公司 2022 年度报告的审计意见类型为保留意见。
- 2、本次聘任不涉及变更会计师事务所。
- 3、公司董事会审计委员会、独立董事及董事会对该事项无异议，本事项尚需提交公司股东大会审议通过。

高升控股股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 8 月 29 日召开第十届董事会第十五次会议审议通过了《关于聘请公司 2023 年度审计机构的议案》。董事会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”）担任公司 2023 年度财务和内部控制审计机构，聘期一年，自公司股东大会审议通过之日起生效。现将具体情况公告如下：

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 2022 年 12 月 31 日，中兴财光华共有从业人员 3,099 人。其中，有合伙人 156 人；有注册会计师 812 人；注册会计师中有 325 人签署过证券服务业务。

3、业务规模

2022 年中兴财光华业务收入 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。2022 年上市公司审计客户家数 78 家，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，审计收费总额 14,693.62 万元。

4、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。近三年不存在在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

5、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 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、基本信息

拟签字项目合伙人：刘永，中国注册会计师，合伙人，2003 年起从事审计业务，2013 年开始在中兴财光华执业，从事证券服务业务超过 10 年，为多家公众公司挂牌审计、年报审计和发债审计等证券服务，具有相应专业胜任能力。

质量控制复核人：王荣前，注册会计师，合伙人，2003 年开始从事上市公司审计和挂牌公司审计，2013 年开始在中兴财光华执业，负责多家上市公司审计项目的质量复核工作，审核经验丰富，从事证券服务业务超过 10 年，具有专业胜任能力。

拟签字注册会计师：李铁庆，中国注册会计师。2000 年成为注册会计师，2017 年开始在中兴财光华执业，从事证券服务业 7 年。

2、诚信记录

项目合伙人刘永近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 1 次、行政监管措施 1 次、自律监管措施 1 次和纪律处分 1 次；签字注册会计师李铁庆近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 1 次、行政监管措施 0 次、自律监管措施 1 次和纪律处分 1 次。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	刘永	2023.7.18	行政监管	中国证券监督管理委员会湖北监管局	高升控股 2021 年财务报表审计项目
2	刘永	2022.4.11	自律监管	全国股转公司	本草春 2017 年、2018 年财务报表审计项目
3	刘永	2022.3.14	纪律处分	全国股转公司	蓝山科技 2017 至 2019 年年度财务报表和 2020 年公开发行股票事项审计项目
4	刘永	2021.11.15	行政处罚	中国证券监督管理委员会	蓝山科技 2017 至 2019 年年度财务报表和 2020 年公开发行股票事项审计项目
5	李铁庆	2022.4.11	自律监管	全国股转公司	本草春 2017 年、2018 年财务报表审计项目
6	李铁庆	2022.3.14	纪律处分	全国股转公司	蓝山科技 2017 至 2019 年年度财务报表和 2020 年

					公开发行股票事项审计项目
7	李铁庆	2021.11.15	行政处罚	中国证券监督管理委员会	蓝山科技 2017 至 2019 年度财务报表和 2020 年公开发行股票事项审计项目

质量控制复核人王荣前不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，三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。

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

审计费用以行业标准和市场价格为基础，结合公司的实际情况并且在综合考虑专业服务需要投入的专业技术程度及参与审计工作的人员级别、经验、投入的工作时间等因素的基础上与审计机构友好协商确定。本期审计收费 180 万元，本期审计费用较 2022 年度审计费用无重大变化。

二、拟续聘审计机构履行的程序

（一）董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会在查阅了中兴财光华有关资格证照、相关信息和诚信记录后，经综合评估及审慎研究，认为中兴财光华具备执行证券业务资格，具备从事财务审计、内部控制审计的资质和能力，具有良好的专业胜任能力及投资者保护能力。在执业过程中坚持独立审计准则，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，出具的审计意见客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，切实履行审计机构应尽的职责。为保持审计工作的连续性，同意向公司董事会提议聘请中兴财光华为公司 2023 年财务报告和内部控制的审计机构。

（二）独立董事的事前认可和独立意见

公司独立董事对本次续聘事项进行了审核,并发表了事前认可意见和独立意见。

1、事前认可意见

经核查,中兴财光华具有从事证券、期货相关审计业务的执业资格,具备为上市公司提供审计服务的经验和能力。中兴财光华在担任公司2022年度财务报告审计机构期间能够独立、客观、公正地开展工作,勤勉尽责,其具备的经验和专业能力,能够满足公司2023年度审计工作的要求。

综上所述,鉴于中兴财光华具备良好的职业操守和专业的业务能力,为保证公司审计工作衔接的连续性,同时结合考虑《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》(财会〔2023〕4号)、《公司章程》等有关证券监管规定、规章制度和公司董事会审计委员会的提议,我们同意公司聘请中兴财光华为公司2023年度的财务审计机构和内部控制审计机构,聘期一年;参考公司以往年度支付中兴财光华的审计报酬及市场行情,建议支付其2023年度审计报酬合计180万元,并同意将该议案提交公司董事会审议。

2、独立意见

经审慎调查,我们认为:中兴财光华具备从事证券、期货相关业务审计资格,具有为上市公司提供审计服务的经验和能力,能够满足公司2023年度财务报表审计和内部控制审计工作。本次聘请审计机构的事项审议程序符合相关法律法规的规定,不会损害全体股东的合法权益。我们同意本次聘请审计机构的事项,并同意将该事项提交股东大会审议。

(三) 董事会审议情况

公司第十届董事会第十五次会议以11票同意,0票反对,0票弃权审议通过了《关于聘请公司2023年度审计机构的议案》。

(四) 生效日期

本次聘请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。

三、备查文件

- 1、第十届董事会第十五次会议决议；
- 2、第十届董事会审计委员会相关会议决议；
- 3、独立董事关于聘请公司 2023 年度审计机构的事前认可意见和独立意见；
- 4、深交所要求报备的其他文件。

特此公告。

高升控股股份有限公司董事会

二〇二三年八月三十日