

证券代码：002348

证券简称：高乐股份

公告编号：2021-026

## 广东高乐股份有限公司 关于续聘2021年度审计机构的公告

**本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。**

广东高乐股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）2021年4月27日召开了第六届董事会第十九次会议审议通过了《关于续聘2021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）为公司2021年度审计机构，现将有关事项公告如下：

### 一、拟续聘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）是一家具备证券、期货相关业务审计从业资格的审计机构，具备从事上市公司审计业务的丰富经验和职业素养，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，能够满足公司财务审计及内部控制审计的要求。自担任公司审计机构以来，勤勉尽责，坚持审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务状况和经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责，为公司提供了高质量的审计服务。由于双方合作良好，为保持公司审计工作的连续性和稳定性，公司拟续聘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，聘期为一年，审计费用：70万元。

### 二、拟续聘会计师事务所的基本信息

#### （一）机构信息

##### 1、机构信息

（1）机构名称：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

（2）机构性质：特殊普通合伙企业

（3）历史沿革：中兴财成立于1999年1月，2013年11月改制为特殊普通合伙。中兴财具有财政部、中国证监会颁发的证券、期货相关业务资格。总部设在北京，在河北等省市设有36家分支机构。

（4）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。

(5) 业务资质：中兴财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、中国证监会颁发的证券、期货相关业务资格（证书序号：000360）。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 36 家分支机构。

中兴财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。2019 年全国百强会计师事务所排名第 15 位。

(6) 是否曾从事过证券服务业务：是

(7) 投资者保护能力：中兴财执行总分所一体化管理，以购买职业保险为主，2019年共同购买职业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为18,154.97万元。职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

(8) 国际会计网络情况：2016年加入PKF国际会计组织。

## 2、人员信息

中兴财首席合伙人为姚庚春先生，截至2019年末，中兴财拥有合伙人143人，比上年增加14人；截至2019年12月底全所拥有注册会计师976人，比上年增加17人；截至2019年12月共有从业人员2988人，注册会计师中有500多人从事证券服务业务。

拟签字注册会计师谢中梁，注册会计师，合伙人，1994年至今一直从事审计工作，负责过国有企事业单位、上市公司、发债企业、新三板公司的年度审计、重大资产重组、清产核资、经济责任审计等业务，审核经验丰富，有证券服务业务从业经验，无兼职。

拟签字注册会计师张宝岩，注册会计师，2010年至今一直从事审计业务，负责过上市公司、发债企业、新三板公司的财务审计、内控审计、重大资产重组等业务，有证券服务业务从业经验，无兼职。

## 3、业务信息

中兴财2019年业务收入120,496.77万元，其中证券业务收入32,870.98万元；净资产11,789.31万元。出具上市公司2019年度年报审计客户数量55家，上市公司年报审计收费7751.50万元，资产均值183.46亿元，主要行业分布在制造业、传媒、电气设备、电力、服装家纺、热力、燃气及水生产和供应业、种植业与林业、房地产业等，具有上市公司所在行业审计业务经验。

#### 4、执业信息

(1) 中兴财及其从业人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

##### (2) 执业人员从业经历、执业资质、专业胜任能力

中兴财及其从业人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

审计项目合伙人：谢中梁，注册会计师，合伙人，1999年考取了中国注册会计师执业资格，1995年开始从事会计师事务所工作，负责过上市公司、发债企业、新三板公司的年度审计、IPO 业务、重大资产重组、清产核资等业务，有证券服务业务从业经验，无兼职，具备相应专业胜任能力。

项目质量控制负责人：王凤岐，注册会计师，合伙人，1995年起从事审计相关业务服务，先后为河钢股份有限公司、石家庄常山北明科技股份有限公司、华夏幸福等公司的签字会计师或项目合伙人，有逾20年执业经验，审核经验丰富，有证券服务业务从业经验，无兼职。

拟签字注册会计师：张宝岩，注册会计师，2010年至今一直从事审计业务，负责过上市公司、发债企业、新三板公司的财务审计、内控审计、重大资产重组等业务，有证券服务业务从业经验，无兼职。

#### 5、独立性和诚信记录情况

中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)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；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。

拟签字项目合伙人谢中梁、拟签字注册会计师张宝岩最近三年未受到刑事处罚、

行政处罚、行政监管措施和自律处分，并符合独立性要求。

### 三、拟续聘会计师事务所履行的程序

#### （一）审计委员会意见

公司第六届董事会审计委员会认为中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供 2020 年度审计服务，表现了良好的职业操守和执业水平，且具备执行证券、期货相关业务资格，具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，与公司股东以及公司关联人无关联关系，不会影响在公司事务上的独立性，满足公司审计工作要求，具备投资者保护能力。

为保证审计工作的连续性，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 2021 年度审计机构，同意将该事项提请公司第六届董事会第十九次会议审议。

#### （二）独立董事的事前认可情况和独立意见

公司独立董事发表事前认可意见如下：经审核，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货相关业务资格，先后为多家上市公司提供审计服务，具备为上市公司服务的经验与能力，能够为公司提供真实公允的审计服务，满足公司审计工作的要求。公司此次续聘会计师事务所有利于保持审计业务的连续性，不会损害公司和股东特别是中小股东的利益。综上，我们同意公司续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙），并将《关于续聘 2021 年度审计机构的议案》提交公司第六届董事会第十九次会议审议。

公司独立董事发表独立意见如下：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度的审计机构，其坚持独立审计准则，较好地履行了聘约所规定的责任与义务。中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货相关业务资格，能够为公司提供真实公允的审计服务，满足公司审计工作的要求，公司拟继续聘请中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2021 年度审计机构。同意将上述事项提交公司 2020 年年度股东大会审议。

#### （三）董事会及监事会审议情况

公司于 2021 年 4 月 27 日召开第六届董事会第十九次会议及第六届监事会第十四次会议，审议通过了《关于续聘公司 2021 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）为公司 2021 年度审计机构。本议案尚需提交公司 2020 年年度股东大会审议。

#### 四、报备文件

- 1、公司第六届董事会第十九次会议决议；
- 2、公司第六届监事会第十四次会议决议；
- 3、审计委员会履职的证明文件；
- 4、独立董事对续聘 2021 年度审计机构事项的事前认可意见和独立意见；
- 5、拟续聘会计师事务所营业执业证照，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。

广东高乐股份有限公司

董 事 会

2021 年 4 月 29 日