

证券代码：002348

证券简称：高乐股份

公告编号：2021-004

广东高乐股份有限公司

关于变更审计机构的公告

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”）第六届董事会第十八次临时会议审议通过了《关于变更审计机构的议案》，董事会同意变更2020年度审计机构，现将有关情况公告如下：

一、关于变更审计机构的情况说明

公司原审计机构永拓会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“永拓会计师事务所”）在执业过程中坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果和现金流量，切实履行了审计机构应尽的职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。

为进一步方便公司审计工作的开展，并综合考虑公司业务发展和未来审计的需要，经公司谨慎研究，以及董事会审计委员会建议，经公司董事会审议通过，拟聘用中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴财光华会计师事务所”或“中兴财”）为公司2020年度审计机构，自公司股东大会审议通过之日起生效。

中兴财光华会计师事务所具有证券、期货相关业务执业资格，具有多年为上市公司提供审计服务的经验和能力，能满足公司2020年度相关审计的要求。

公司已就变更2020年度审计机构的相关事宜与原审计机构永拓会计师事务所进行了充分的事先沟通，永拓会计师事务所明确知悉本事项并确认无异议。公司原审计机构永拓会计师事务所已按照相关规定与公司拟聘会计师事务所中兴财光华会计师事务所做好沟通工作。公司董事会对永拓会计师事务所在担任公司审计机构期间为公司提供的审计服务工作表示诚挚的感谢。

二、拟聘审计机构基本情况

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。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127人，比上年增加14人；截至2019年12月底全所拥有注册会计师983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6,581.00万元，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，1994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、诚信记录情况

中兴财自2018年至2020年6月30日没有受到刑事处罚；受到行政处罚1次；受到的监管谈话、责令改正、出具警示函等行政监管措施20次，均已按照有关规定要求进行了整改。

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、变更审计机构履行的程序说明

（一）公司已就变更2020年度审计机构的相关事宜与原审计机构永拓会计师事务所进行了充分的事先沟通，永拓会计师事务所明确知悉本事项并确认无异议。

（二）公司董事会审计委员会对中兴财光华会计师事务所的资质进行了审查，认为中兴财光华会计师事务所具备证券、期货相关业务执业资格，具备审计的专业能力和资质，能够满足公司年度审计要求，同意向公司董事会建议聘用中兴财光华会计师事务所为公司2020年度审计机构。

（三）公司于2021年1月14日召开的第六届董事会第十八次临时会议和第六

届监事会第十三次会议审议通过了《关于变更审计机构的议案》，同意聘请中兴财光华会计师事务所为公司2020年度审计机构。

（四）本次公司拟变更审计机构事项将提交2021年第一次临时股东大会审议，自公司股东大会批准之日起生效，聘用期一年，审计费用70万元。

四、独立董事事前认可意见和独立意见

（一）独立董事事前认可意见

公司事前就拟向公司第六届董事会第十八次临时会议提交的《关于变更审计机构的议案》通知了独立董事，提供了相关资料并进行了必要的沟通，经核查，独立董事认为，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券、期货相关业务执业资格，具备多年为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够为公司提供真实公允的审计服务，满足公司2020年度财务审计及内部控制审计工作的要求。公司拟变更审计机构事项不存在损害公司及全体股东利益的情况，同意将《关于变更审计机构的议案》提交公司第六届董事会第十八次临时会议审议。

（二）独立董事独立意见

经核查，公司拟变更审计机构的审议程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券、期货相关业务执业资格，具备多年为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够为公司提供真实公允的审计服务，满足公司2020年度财务审计及内部控制审计工作的要求。公司拟变更审计机构事项不存在损害公司及全体股东利益的情况。因此，独立董事同意聘请中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度审计机构，并提交公司股东大会审议。

五、备查文件

- （一）公司第六届董事会第十八次临时会议决议；
- （二）公司第六届监事会第十三次会议决议；
- （三）审计委员会履职的证文件；
- （四）独立董事关于变更审计机构事项签署的事前认可意见和独立意见；

(五) 前任会计师事务所确认无异议的书面陈述意见；

(六) 拟聘任会计师事务所的营业证照，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1月15日