

## 西藏高争民爆股份有限公司

### 关于续聘 2023 年审计机构的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

西藏高争民爆股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 4 月 19 日召开的第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第十三次会议审议并通过了《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》，同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”或“立信会计师事务所”）为公司 2023 年度审计机构，并提交公司 2022 年度股东大会审议，现将相关事项公告如下：

#### 一、拟续聘会计师事务所事项的情况说明

立信会计师事务所具备证券、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与能力。该所已连续多年为公司提供年报审计服务，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，具备足够的独立性、专业胜任能力及投资者保护能力。立信在公司 2022 年度财务审计及内控审计工作中勤勉尽责。为保持审计工作的连续性，公司拟续聘立信担任公司 2023 年度审计机构，负责公司 2023 年度的审计工作，聘期一年。并提请股东大会授权管理层结合 2023 年度公司实际业务情况与审计机构协商确定审计费用。

#### 二、拟续聘会计师事务所的基本信息

##### （一）机构信息

##### 1、基本信息

立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）由我国会计泰斗潘序伦博士于 1927 年在上海创建，1986 年复办，2010 年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所，注册地址为上海市，首席合伙人为朱建弟先生。

立信是国际会计网络BDO的成员所，长期从事证券服务业务，新证券法实施前具有证券、期货业务许可证，具有H股审计资格，并已向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。

截至2022年末，立信拥有合伙人267名、注册会计师2,392名、从业人员总数10,620名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师674名。

立信2022年业务收入（经审计）46.14亿元，其中审计业务收入34.08亿元，证券业务收入15.16亿元。

2022年度立信为646家上市公司提供年报审计服务，审计收费8.17亿元，同行业上市公司审计客户40家。

## 2、投资者保护能力

截至2022年末，立信已提取职业风险基金1.61亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为12.50亿元，相关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。

近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：

起诉（仲裁）人	被诉（被仲裁）人	诉讼（仲裁）事件	诉讼（仲裁）金额	诉讼（仲裁）结果
投资者	金亚科技、周旭辉、立信	2014 年报	预计 4,500 万元	连带责任，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额，目前生效判决均已履行
投资者	保千里、东北证券、银信评估、立信等	2015 年重组、2015 年报、2016 年报	80 万元	一审判决立信对保千里在 2016 年 12 月 30 日至 2017 年 12 月 14 日期间因证券虚假陈述行为对投资者所负债务的 15% 承担补充赔偿责任，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额
投资者	新亿股份、立信等	年度报告	17.43 万	案件已经开庭，尚未判决，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额。
投资者	柏堡龙、立信、国信证券、中	IPO 和年度报告	未统计	案件尚未开庭，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿

起诉（仲裁）人	被诉（被仲裁）人	诉讼（仲裁）事件	诉讼（仲裁）金额	诉讼（仲裁）结果
	兴财光华、广东信达律师事务所等			金额。
投资者	龙力生物、华英证券、立信等	年度报告	未统计	案件尚未开庭，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额。
投资者	神州长城、陈略、李尔龙、立信等	年度报告	未统计	案件尚未判决，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额。

### 3、诚信记录

立信近三年因执业行为受到刑事处罚无、行政处罚2次、监督管理措施30次、自律监管措施无和纪律处分2次，涉及从业人员82名。

## （二）项目信息

### 1、基本信息

项目	姓名	注册会计师执业时间	开始从事上市公司审计时间	开始在本所执业时间	开始为本公司提供审计服务时间
项目合伙人	强桂英	2006年1月	2004年	2008年6月	2013年
签字注册会计师	张立元	2015年4月	2011年	2019年1月	2022年
质量控制复核人	李璟	2004年8月	2004年	2009年5月	无

#### （1）项目合伙人近三年从业情况：

姓名：强桂英

时间	上市公司名称	职务
2020年-2022年	中润资源投资股份有限公司	签字合伙人
2021年-2022年	天津七一二通信广播股份有限公司	签字合伙人
2021年-2022年	山东凤祥股份有限公司	签字合伙人
2021年-2022年	拉卡拉支付股份有限公司	签字合伙人
2020年-2021年	北京昆仑万维科技股份有限公司	签字合伙人

2020年	长航凤凰股份有限公司	签字合伙人
2020年	西藏高争民爆股份有限公司	签字合伙人

(2) 签字注册会计师近三年从业情况：

姓名：张立元

时间	上市公司名称	职务
2022年	西藏高争民爆股份有限公司	签字注册会计师
2020年、2022年	中润资源投资股份有限公司	签字注册会计师
2020年	北京淳中科技股份有限公司	签字注册会计师
2020年	北京欧亚机械设备股份有限公司	签字注册会计师
2021-2022年	北京华腾新材料股份有限公司	签字注册会计师

(3) 质量控制复核人近三年从业情况：

姓名：李璟

时间	上市公司和挂牌公司名称	职务
2020-2022年	立讯精密工业股份有限公司	签字合伙人
2020-2022年	福建创识科技股份有限公司	签字合伙人
2021-2022年	国能日新科技股份有限公司	签字合伙人
2021年	交控科技股份有限公司	签字合伙人

2、会计师事务所、项目组成员独立性和诚信记录情况。

立信会计师事务所、项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

上述人员过去三年不存在因执业行为受到刑事处罚，亦不存在受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，未受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

### 三、审计收费

2023年度的年报审计收费未确定，董事会提请股东大会授权公司管理层，待公司2022年度股东大会审议批准续聘立信为公司2023年度财务报表及内部控

制审计机构后，再基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度，综合考虑参与工作员工的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素确定审计费用。

#### 四、拟续聘会计师事务所履行的程序

##### 1、审计委员会履职情况

公司第三届董事会审计委员会通过对立信会计师事务所的相关情况进行审查，并作出专业判断，认为立信会计师事务所在担任公司审计机构期间遵循《中国注册会计师独立审计准则》，表现了良好的职业操守和执业水平，能够独立、客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责；满足为公司提供审计服务的资质要求，在独立性、专业胜任能力、投资者保护能力方面均能胜任公司审计工作，诚信状况良好，具备审计的专业能力。为保证审计工作的连续性，公司审计委员会同意续聘立信会计师事务所为公司2023年度审计机构，并同意将该事项提请公司董事会审议。

##### 2、独立董事的事前认可情况和独立意见

事前认可意见：

立信会计师事务所（特殊普通合伙）在为公司提供2022年财务及内控审计服务过程中，勤勉尽职，独立、客观、公正地完成公司委托的审计工作，出具的审计报告客观、真实、完整的反映了公司的财务状况和经营成果。其具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，满足公司2023年度审计工作的要求，公司拟续聘会计师事务所事项有利于保障公司审计工作的质量，有利于保护公司及其他股东利益、尤其是中小股东利益，不存在损害公司及全体股东利益的情况。立信会计师事务所（特殊普通合伙）具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，诚信状况良好。因此，我们同意该议案提交公司第三届董事会第十三次会议审议。

独立意见：

(1) 公司续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为 2023 年度财务审计及内部控制审计机构，聘请程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定。

(2) 经审查立信会计师事务所（特殊普通合伙）的简介、营业执照、资质证书等相关资料，符合担任公司财务审计机构及内部控制审计机构的资格。

我们认为：立信会计师事务所（特殊普通合伙）在执行公司各项审计任务过程中，坚持独立审计原则。审计意见真实、准确地反映了公司的实际情况，很好地履行了审计机构应承担的审计责任和义务。本次续聘立信会计师事务所有利于保障公司审计工作的质量，有利于保护公司及其他股东利益、尤其是中小股东利益，不存在损害公司及全体股东利益的情况。立信会计师事务所（特殊普通合伙）具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，诚信状况良好。因此，同意续聘其为公司 2023 年度审计机构并同意将相关议案提交公司股东大会审议。

3、公司于 2023 年 4 月 19 日召开第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第十三次会议，均全票通过了《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》，该议案尚需提交公司 2022 年度股东大会审议。

## 五、备查文件

- 1、经与会董事签字并加盖董事会印章的第三届董事会第十三次会议决议；
- 2、独立董事关于第三届董事会第十三次会议相关事项的事前认可及独立意见；
- 3、第三届董事会审计委员会第九次会议决议；
- 4、立信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。

西藏高争民爆股份有限公司董事会  
2023 年 4 月 21 日