

南京红太阳股份有限公司 关于续聘公司 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、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

- 南京红太阳股份有限公司（以下简称“公司”）本次拟续聘的会计师事务所名称：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴财光华”）。
- 公司审计委员会、独立董事、董事会对本次拟续聘会计师事务所事项无异议。
- 本次拟续聘会计师事务所事项已经公司第九届董事会第六次会议和第九届监事会第六次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议（股东大会召开时间另行通知）。
- 经中兴财光华审计，公司 2022 年度财务审计报告、内部控制审计报告的审计意见类型分别为保留意见、否定意见。

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）（以下简称“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、中国证监会颁发的证券、期货相关业务资格，具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力。其在 2022 年度为公司提供审计服务过程中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托的相关工作，严格履行了双方业务约定书中所规定的责任和义务。由于双方合作良好，为保持公司审计工作的连续性，经公司董事会审计委员会提议，董事会同意拟续聘中兴财光华为公司 2023 年度的审计机构，负责公司 2023 年度财务审计、内部控制审计及有关事项鉴证工作等，聘期一年。公司董事会提请公司股东大会授权公司经营管理层根据审计费用的定价原则与中兴财光华协商确定 2023 年度审计费用相关事宜。

二、拟续聘会计师事务所的基本情况

(一) 机构信息

1、基本信息

机构名称：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

机构性质：特殊普通合伙企业

历史沿革：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）是河北省财政厅于2013年11月1日批准由中兴财光华会计师事务所有限责任公司改制设立。2014年3月由北京市财政局批准事务所注册地迁至北京市。中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）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。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。

事务所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。在中国注册会计师协会正式公布的《2021年度会计师事务所综合评价百家排名信息》排名中位列第19位。

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。

业务资质：中兴财光华多年从事证券服务业务，原持有国家财政部、中国证监会核发的《会计师事务所证券、期货相关业务许可证》，现已按照相关规定在国家财政部和中国证监会完成备案，可以从事证券服务业务。

是否曾从事过证券服务业务：是

是否加入相关国际会计网络：是

2、人员信息

首席合伙人：姚庚春；截止 2022 年底，中兴财光华拥有合伙人 156 人，截至 2022 年 12 月底全所注册会计师 812 人；注册会计师中有 325 名签署过证券服务业务；截至 2022 年 12 月共有从业人员 3099 人。

3、业务规模

2022 年中兴财光华会计师事务所业务收入 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。出具 2021 年度上市公司年报审计客户数量 76 家，上市公司审计收费 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、电力、热力、燃气及水的生产和供应业等。

4、投资者保护能力

在投资者保护能力方面，事务所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。近三年不存在因在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

5、独立性和诚信记录

中兴财光华会计师事务所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。

中兴财光华会计师事务所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。

（二）项目组成员信息

1、人员信息

(1) **拟承做项目合伙人**：汪小刚，注册会计师，2013 年成为注册会计师，2017 年开始从事上市公司审计和复核，2018 年开始在中兴财光华执业，会计师事务所从业 16 年，负责过新三板企业、上市公司、IPO 的年度审计、内控审计、清产核资等业务，有证券服务业务从业经验，具备相应专业胜任能力。

(2) **拟签字注册会计师**：向前，注册会计师，2016 年成为注册会计师，2013 年开始从事证券服务相关的审计业务，2020 年开始在中兴财光华专职执业，2022 年开始为公司提供审计服务，会计师事务所从业 11 年，负责过新三板企业、上市公司股权并购的财务审计等业务，有证券服务从业经验，具备相应专业胜任能力。

(3) **质量控制复核人**：刘希广，注册会计师，2006 年成为注册会计师，2016 年开始从事上市公司审计和复核，2016 年开始在中兴财光华执业，会计师事务所从业 19 年，参与或复核过新三板企业、上市公司、IPO 的年度审计、内控审计、清产核资等业务，有证券服务业务从业经验，具备相应专业胜任能力。

2、上述相关人员的独立性和诚信记录情况

拟签字项目合伙人汪小刚、签字注册会计师向前及质量控制复核人刘希广最近三年未受（收）到刑事处罚、行政处罚、行政措施和自律处分，也不存在可能影响独立性的情形。

(三) 审计收费

审计费用的定价原则：根据公司的所处行业、业务规模和会计处理复杂程度等多方面因素，综合考虑参与审计工作的项目组成员的级别、投入时间和工作质量双方协商确定。

2022 年度公司审计费用为 220 万元，其中：财务审计费用为 150 万元，内部控制审计费用为 70 万元。2023 年度公司董事会提请公司股东大会授权公司经营管理层根据审计费用的定价原则与中兴财光华协商确定本年度审计费用相关事宜。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会履职情况

经公司董事会审计委员会审查并认为，中兴财光华具有证券、期货相关业务资格，其在 2022 年度为公司提供审计服务过程中，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，切实履行了审计机构应尽的职责，表现出了良好的执业水平和职业操守，具备为公司提供审计服务的专业胜任能力，与公司不存在关联关系，能够满足公司审计工作的要求。为保持公司审计工作的连续性，同意向公司董事会提议续聘中兴财光华为公司 2023 年度审计机构，负责公司 2023 年度财务审计、内部控制审计及有关事项鉴证工作等。

（二）独立董事的事前认可情况和独立意见

1、事前认可意见：

公司事前就拟向董事会提交《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》的相关情况与我们进行了沟通，并听取了公司有关人员的情况汇报；本次拟续聘会计师事务所事项，公司应当按照相关规定履行审批程序和相关信息披露义务；经核查，中兴财光华具有证券、期货相关业务执业资格，具备为公司提供审计服务的经验与能力，能够独立对公司进行审计，能够满足公司相关审计工作的要求；公司拟续聘会计师事务所事项不存在损害公司及全体股东利益的情形；我们同意将《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》提交公司第九届董事会第六次会议审议。

2、独立意见：

经核查，我们认为：中兴财光华具备为公司提供审计服务的资质、经验与能力，能够满足公司财务审计和相关专项审计工作的要求，能够独立、客观、公允的对公司进行审计；本次公司拟续聘会计师事务所的决策程序符合相关法律、法规和《公司章程》的有关规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形；我们一致同意《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》并同意将该议案提交公司股东大会审议。

（三）董事会和监事会审议情况

公司于 2023 年 4 月 27 日召开第九届董事会第六次会议和第九届

监事会第六次会议，审议通过了《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》，拟同意续聘中兴财光华为公司 2023 年度审计机构。

（四）生效日期

本次续聘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。

特此公告。

南京红太阳股份有限公司

董 事 会

2023 年 4 月 29 日