

证券代码:300352

证券简称:北信源

公告编号:2021-029

北京北信源软件股份有限公司
关于拟变更会计师事务所的公告

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、拟聘任会计师事务所名称: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”)

2、原聘任会计师事务所名称:致同会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“致同所”)

3、变更会计师事务所的原因:因致同所业务繁忙,预计无法在约定时间内完成审计工作。综合考虑公司业务发展情况和2020年年报审计工作的需要,为不影响年报审计的及时性,经综合评估,提议改聘中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)担任公司2020年度审计机构,为公司提供审计服务,聘期一年。

公司已就变更会计师事务所的相关事宜与前后任会计师事务所进行了沟通,前后任会计师事务所已明确知悉本次变更事项并确认无异议。前后任会计师事务所已就目前年报审计工作进展进行交接,确保后续审计工作顺利进行。

4、公司审计委员会、独立董事、董事会对本次拟变更会计师事务所事项无异议,本事项尚需公司股东大会审议通过。

北京北信源软件股份有限公司(以下简称“公司”或“北信源”)于2021年3月19日召开第四届董事会第八次临时会议、第四届监事会第五次临时会议,审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》,同意聘任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2021年第二次临时股东大会审议。现将相关事项公告如下:

一、拟变更会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）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 2020 年底有合伙人 143 人，截至 2020 年 12 月底全所注册会计师 976 人；注册会计师中有 533 名签署过证券服务业务；截至 2020 年 12 月共有从业人员 3080 人。

2019 年中兴财光华业务收入 120,496.77 万元，其中审计业务收入 109,400.81 万元，证券业务收入 32,870.98 万元；出具 2019 年度上市公司年报审计客户数量 55 家，上市公司审计收费 7,751.50 万元，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。2019 年中兴财光华同行业上市公司审计客户家数 1 家。

2. 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，2020 年购买职业责任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 17,640.49 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。

3. 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 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。

（二）项目信息

1、基本信息

（1）项目合伙人及拟签字注册会计师：张磊，2011 年 12 月 12 日注册成为注册会计师，2011 年 12 月在本所执业。2018 年开始从事上市公司审计。近三年签署或复核过的上市公司 1 家，正在进行的即将签署上市公司审计业务 3 家。

(2) 拟签字注册会计师：李晓斐，2014年6月10日成为执业注册会计师，2014年10月在本所执业。2018年开始进行上市公司审计，近三年签署或复核过的上市公司2家。

(3) 项目质量控制复核人：林晓云

2、上述相关人员诚信记录情况

项目合伙人张磊、项目质量控制复核人林晓云、注册会计师李晓斐近三年不存在因执业行为受刑事处罚，收到监管会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施。

3、独立性

拟聘任的中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）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

公司2019年年度审计收费115万元。本次服务的费用按照审计工作量及公允合理的原则由双方协商确定，费用总额为人民币壹佰壹拾伍万元（115万元）。

二、拟变更会计师事务所的情况说明

（一）前任会计师事务所情况及上年度审计意见

公司前任会计师事务所为致同会计师事务所（特殊普通合伙），已为公司提供年度财务报告审计及内部控制鉴证报告服务1年，其对公司2019年年度财务报表发表了标准的无保留意见。公司前次聘请的致同所尚未向公司出具审计报告。

（二）拟变更会计师事务所的原因

由于致同所业务繁忙，预计无法在约定时间内完成审计工作。综合考虑公司业务发展和2020年年报审计工作的需要，为不影响年报审计的及时性，保证公司审计工作顺利开展，经双方友好协商，公司拟不再续聘致同所为公司2020年度的审计机构。

公司对致同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。经公司董事会审计委员会提议，公司拟改聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度财务审计机构，聘期为一年。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就变更会计师事务所的相关事宜与前后任会计师事务所均进行了事先沟通说明，前后任会计师事务所已明确知悉本次变更事项并确认无异议。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会对中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）的执业情况进行了充分的了解，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，一致认可中兴财光华的独立性、专业胜任能力和投资者保护能力。审计委员会就关于变更公司 2020 年度会计师事务所的事项形成了书面审核意见，同意变更中兴财光华为公司 2020 年度审计机构并提交公司董事会审议。

（二）独立董事的事前认可情况和独立意见

独立董事事前认可意见：经核查，我们认为：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，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司财务审计工作的要求。公司此次拟变更中兴财光华为公司 2020 年度财务审计机构有利于确保审计工作的独立性与客观性，满足公司未来业务发展和审计工作需要，不会损害全体股东和投资者的合法权益。因此，我们一致同意聘任中兴财光华为公司 2020 年度财务审计机构并同意将该议案提交公司第四届董事会第八次临时会议审议。

独立董事独立意见：经核查，我们认为：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，在执业过程中坚持独立审计原则，能按时为公司出具各项专业报告且报告内容客观、公正，能够满足公司 2020 年度审计的工作要求。我们认为变更中兴财光华为公司 2020 年度审计机构，符合相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》规定，不存在损害公司及股东利益的情形。因此，我们一致同意公司聘任中兴财光华为公司 2020 年度财务审计机构，并将上述事项提交股东大会审议。

（三）监事会审议表决情况和尚需履行的审议程序

公司第四届监事会第五次临时会议以 3 票同意，0 票反对，0 票弃权的表决结果审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》。监事会认为：公司本次变更审计机构，符合相关法律、法规和《公司章程》的有关规定，公司改聘会计师事务所的决策程序合法合规，不存在损害公司和股东利益的情形。因此，监事

会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 年度财务审计机构。本议案尚需提请公司股东大会审议。

（四）董事会审议表决情况和尚需履行的审议程序

公司第四届董事会第八次临时会议以 7 票同意，0 票反对，0 票弃权的表决结果审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》。本次变更会计师事务所事宜尚需提交公司股东大会审议。

（五）生效日期

本次拟变更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。

四、报备文件

- 1、董事会决议；
- 2、审计委员会履职情况的证明文件；
- 3、独立董事的书面意见；
- 4、拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明；
- 5、前任会计师事务所书面陈述意见；
- 6、深交所要求报备的其他文件。

北京北信源软件股份有限公司

董事会

2021 年 3 月 19 日