

证券代码：601188

股票简称：龙江交通

编号：临 2021—014

## 黑龙江交通发展股份有限公司 关于聘任会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

### 重要内容提示：

- 拟聘任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）
- 原聘任的会计师事务所名称：永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：永拓会计师事务所特殊普通合伙（以下简称“永拓会计师”）已连续为公司服务多年，为继续保持公司财务审计和内控审计的独立性、客观性，公司拟聘任中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度财务审计机构和内部控制审计机构，原聘请会计师事务所永拓会计师对变更事项无异议。

### 一、拟聘任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）（以下简称“中兴财光华”）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

## 2. 人员信息

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。

## 3. 业务规模

2019 年事务所业务收入 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。

交通运输行业上市公司审计客户 1 家。

## 4. 投资者保护能力

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。

## 5. 诚信记录

中兴财光华所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

项目合伙人：陈海龙先生，注册会计师，2011年起从事注册会计师业务，2013年开始在中兴财光华会计师事务所执业，2015年开始从事上市公司审计，至今为多家上市公司、新三板公司提供挂牌审计、年报审计等证券服务，近三年共签署或复核了上市公司审计报告3份。

签字注册会计师：宋守东先生，注册会计师，2010年起从事注册会计师业务，2016年开始在中兴财光华会计师事务所执业，至今为多家新三板公司提供挂牌审计、年报审计等证券服务，近三年共签署或复核了上市公司审计报告0份。

项目质量控制复核人：李金先生，注册会计师，2000年起从事注册会计师业务，2003年开始从事上市审计，2012年开始在本所执业。

## 2. 诚信记录

项目合伙人陈海龙、项目签字注册会计师宋守东、项目质量控制复核人李金近三年均未受到刑事处罚、行政处罚、行政监督管理措施和自律处分。

## 3. 独立性

项目合伙人陈海龙、签字注册会计师宋守东、项目质量控制复核人李金均不存在可能影响独立性的情况。

## 4. 审计收费

据公司实际情况和市场行情、审计服务性质、工作量以及业务复杂程度等因素确定本期审计费用55万元，其中年报审计费用40万元，内控审计费用15万元。

上期审计费用60万元，其中年报审计费用40万元，内控审计费用20万元，本期审计费用较上期减少8.33%。

## 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

公司原聘任会计师事务所为永拓会计师事务所（特殊普通合伙）（简称“永拓会计师”），成立于 1993 年，已连续为公司提供年度财务审计 11 年，内部控制审计 9 年。永拓会计师为公司 2020 年度财务审计和内部控制审计出具了标准无保留意见的审计报告。公司不存在委托前任会计师事务所开展部分审计工作后解聘前任会计师事务所的情况。

### （二）拟变更会计师事务所的原因

公司根据业务发展需要及实际情况，经与永拓会计师友好协商，拟不再续聘永拓会计师为公司年度财务审计机构和内部控制审计机。公司拟聘任中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度财务审计机构和内部控制审计机构。

### （三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已事先与永拓会计师和中兴财光华进行了充分沟通，各方均已确认本次变更会计师事务所无异议。前后任会计师事务所将按照《中国注册会计师 审计准则第 1153 号——前任注册会计师和现任注册会计师的沟通》和其他要求做好相关沟通配合工作。

## 三、拟续聘/变更会计事务所履行的程序

### （一）审计委员会的履职情况

公司第三届董事会审计委员会 2021 年第三次会议审议通过了《关于聘任 2021 年度财务审计机构》和《关于聘任 2021 年度内部控制审计机构的议案》。公司董事会审计委员会委员通过对审计机构提供的资料进行审核，认为中兴财光华具备证券、期货相关业务执业资格，具备为公司提供年度财务审计和内部控制审计服务的经验与能力，具备独立性、专业胜任能力，投资者保护能力，诚信状况良好。董事会审计委员会同意聘任中兴

财光华为公司 2021 年度财务审计机构和内部控制审计机构，并将该事项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

公司独立董事已就本次聘任会计师事务所事项发表了事前认可意见：“中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货相关业务执业资格，具备为公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司 2021 年度财务审计和内部控制审计工作的要求，不存在损害公司及全体股东利益的情形。我们同意将聘任中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度财务审计和内部控制审计机构事项提交公司董事会审议”。

同时独立董事就上述聘任会计师事务所事项发表了独立意见：“中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货相关业务审计从业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足上市公司聘任会计师事务所的法定条件。公司本次更换会计师事务所的理由正当，议案审议和表决程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。我们同意聘任中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度财务审计机构和内部控制审计机构。上述事项尚需提交公司 2020 年度股东大会审议批准”。

## （三）董事会的审议和表决情况

公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于聘任 2021 年度财务审计机构》和《关于聘任 2021 年度内部控制审计机构的议案》，表决结果为 11 票同意，0 票反对，0 票弃权。

## （四）生效日期

公司本次聘任中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021

年度财务审计机构和内部控制审计机构事项尚需提交公司 2020 年度股东大会审议批准，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

公司董事会对永拓会计师事务所提供的优质服务表示衷心感谢！  
特此公告。

黑龙江交通发展股份有限公司董事会

2021 年 3 月 25 日