

证券代码：600665	证券简称：天地源	公告编号：临2022-008
债券代码：155655	债券简称：19天地一	
债券代码：185167	债券简称：21天地一	
债券代码：185536	债券简称：22天地一	

## 天地源股份有限公司

### 关于续聘 2022 年度审计机构的公告

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：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

#### 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

机构名称：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

成立时间：2013 年 6 月 28 日

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层

首席合伙人：吕桦

截至 2021 年末，合伙人数：56 人，注册会计师人数：242 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：120 人。

2021 年度业务收入 45,394.69 万元，其中：审计业务收入 35,326.17 万元，审计业务收入中证券业务收入 11,973.25 万元。2021 年度为 30 家上市公司提供审计服务，收费总额 4,811.89 万元。涉及的主要行业包括制造业、采矿业、建筑业、房地产、水利、环境和公共设施管理业等。

##### 2、投资者保护能力

2021 年末，希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“希格玛会计师事务所”）购买的职业保险累计赔偿限额 1.2 亿元，符合《会计师事务所职业责任保险暂行办法》（财会[2015]13 号）的相关规定，职业责任赔偿能力能

够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。希格玛会计师事务所最近三年无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

希格玛会计师事务所最近三年无因执业行为受到刑事处罚，受到行政处罚 1 次、监督管理措施 4 次、自律监管措施 2 次。事务所从业人员最近三年无因执业行为受到刑事处罚，2 名从业人员受到行政处罚 1 次，7 名从业人员受到监督管理措施 1 次，2 名从业人员受到自律监管措施 1 次。

## (二) 项目信息

### 1、基本信息

项目合伙人：赵琰先生，现任希格玛会计师事务所管理合伙人，1997 年 12 月取得中国注册会计师执业资格，为中国注册会计师执业会员。2001 年开始从事上市公司审计的专业服务工作，在审计、企业改制、企业并购重组、IPO、再融资等方面具有丰富的执业经验。最近三年签署上市公司审计报告 5 份，复核上市公司报告 7 份。2021 年开始为天地源股份有限公司（以下简称“公司”）提供审计服务。

项目质量控制复核人：曹爱民先生，现任希格玛会计师事务所执行事务合伙人，1997 年 12 月取得中国注册会计师执业资格，为中国注册会计师执业会员、中国注册会计师协会资深会员。2001 年开始从事上市公司审计的专业服务工作，在审计、企业改制、企业并购重组、IPO、再融资等方面具有丰富的执业经验。最近三年签署上市公司审计报告 1 份，复核上市公司报告 19 份。2021 年开始为公司提供审计服务。

签字注册会计师：郭毅辉先生，现任希格玛会计师事务所高级经理，2007 年 12 月取得中国注册会计师执业资格。2011 年开始从事上市公司审计，至今为多家上市公司提供过年报审计、IPO 申报审计和重大资产重组等证券服务。最近三年签署上市公司审计报告 4 份。2018 年开始为公司提供审计服务。

### 2、诚信记录

希格玛会计师事务所项目合伙人赵琰先生、项目质量控制复核人曹爱民先生、签字注册会计师郭毅辉先生，最近三年均未受到任何的刑事处罚、行政处罚、监督管理措施和自律监管措施。

### 3、独立性

希格玛会计师事务所项目合伙人赵琰先生、项目质量控制复核人曹爱民先生、签字注册会计师郭毅辉先生，不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》等对独立性要求的情形。

### 4、审计收费

公司拟续聘希格玛会计师事务所为 2022 年会计报表和内部控制的审计机构，审计费用共 135 万元，其中：年度财务报表审计费用 105 万元，年度内部控制审计费用 30 万元。本期审计费用较上年增加 12 万元，增幅 9.76%。增加原因是公司规模扩大，下属公司数量增加。

2022 年审计费用的定价依据：根据报告期内审计工作量和市场公允合理的定价原则。主要基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度，综合考虑参与工作人员的经验及级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素。工作内容包括年度会计报表审计、内部控制审计及提出管理建议。

## 二、拟续聘会计师事务所履行的程序

(一) 公司董事会审计委员会在选聘会计师事务所过程中的履职情况及审查意见

1、我们查阅希格玛会计师事务所所有资格证照、相关信息和诚信记录，对其从专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等方面进行了审查，认为希格玛会计师事务所具备为公司服务的资质要求；

2、在 2021 年度财务及内控审计服务工作中，希格玛会计师事务所年审会计师能够严格按照中国注册会计师审计准则的规定执行审计工作，制定详细的审计工作计划，审计中能恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执行准则，出具的审计报告能够充分反映公司 2021 年 12 月 31 日财务状况及经营成果，符合公司的实际经营情况；

3、公司董事会审计委员会提请继续聘任希格玛会计师事务所为公司 2022 年度会计报表和内部控制的审计机构。

(二) 公司独立董事事前认可意见及独立意见

#### 1、事前认可意见

(1) 希格玛会计师事务所具有为上市公司提供审计服务的经验与能力，在

为公司提供审计服务的工作中，能够独立对公司财务状况进行审计，同时也能保持应有的关注和职业谨慎性，较好的履行了审计机构应尽的责任和义务；

(2) 希格玛会计师事务所在约定时间内完成了 2021 年度所有审计工作，并向公司董事会审计委员会出具了审计报告及其他相关文件，出具的报告能够客观、真实的反映公司的实际情况、财务状况和经营成果，不存在损害上市公司及股东利益的情形；

(3) 综上，为保证公司审计工作的连续性和完整性，我们同意公司继续聘请希格玛会计师事务所为公司 2022 年度会计报表和内部控制的审计机构，并将该事项提交公司第九届董事会第五十四次会议审议。

## 2、独立意见

(1) 经过审慎核查，认为希格玛会计师事务所具有证券、期货相关业务执业资格，能够独立胜任公司的审计工作，且在多年的审计工作中能够坚持独立审计准则，审计意见真实、准确，能够反映公司的实际情况；

(2) 本议案决策程序合法、有效，符合上海证券交易所《股票上市规则》、《公司章程》等有关法律法规和公司制度的规定，不存在损害公司和股东利益的情形；

(3) 我们同意续聘希格玛会计师事务所作为公司 2022 年度财务审计和内控审计机构，并同意提交公司 2021 年年度股东大会审议。

## (三) 公司董事会审议和表决情况

2022 年 4 月 8 日，公司第九届董事会第五十四次会议审议通过了《关于公司 2021 年度会计师事务所从事审计工作的总结报告及续聘 2022 年度审计机构的议案》。表决结果：11 票同意、0 票反对、0 票弃权。

(四) 本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司 2021 年年度股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

## 三、备查文件

(一) 公司第九届董事会第五十四次会议决议；

(二) 公司独立董事关于第九届董事会第五十四次会议审议的相关事项的事前认可意见；

(三) 公司独立董事关于第九届董事会第五十四次会议审议的相关事项的独

立意见；

（四）公司董事会审计委员会关于第九届董事会第五十四次会议审议的相关事项的意见。

特此公告。

天地源股份有限公司董事会

二〇二二年四月九日