

福建漳州发展股份有限公司

关于聘用 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、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

公司于 2023 年 10 月 24 日召开的第八届董事会第十次会议审议通过《关于聘用 2023 年度审计机构的议案》，拟续聘华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务及内部控制审计机构，聘期一年。本议案需提交公司股东大会审议通过。现将有关事宜公告如下：

一、 拟聘用会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1. 基本信息

华兴会计师事务所(特殊普通合伙)前身系福建华兴会计师事务所，创立于1981年，隶属福建省财政厅。1998年12月，与原主管单位福建省财政厅脱钩，改制为福建华兴有限责任会计师事务所。2009年1月，更名为福建华兴会计师事务所有限公司。2013年12月，转制为福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)。2019年7月，更名为华兴会计师事务所(特殊普通合伙)。

华兴会计师事务所(特殊普通合伙)为特殊普通合伙企业，注册地址为福建省福州市鼓楼区湖东路152号中山大厦B座7-9楼，首席合伙人为林宝明先生。

截至2022年12月31日，华兴会计师事务所(特殊普通合伙)拥有合伙人61名、注册会计师326名，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师162人。

华兴会计师事务所(特殊普通合伙)2022年度经审计的收入总额为42,044.78万元，其中审计业务收入39,595.84万元，证券业务收入21,407.04万元。2022年度为76家上市公司提供年报审计服务，上市公司主要行业为制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业、水利、环境和公共设施管理业、房地产业、电力、热力、燃气及水生产和供应业、科学研究和技术服务业等，审计收费总额(含税)为9,085.74万元，其中本公司同行业上市公司审计客户4家。

2. 投资者保护能力

截至2022年12月31日，华兴会计师事务所(特殊普通合伙)已购买累计赔偿限额为8,000万元的职业保险，未计提职业风险基金。职业风险基金计提和职业保险购买符合相关规定。

华兴会计师事务所(特殊普通合伙)近三年未发生因执业行为导致的民事诉讼。

3. 诚信记录

华兴会计师事务所(特殊普通合伙)近三年因执业行为受到监督管理措施1次，不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、自律监管措施及纪律处分的情况。4名从业人员近三年因执业行为受到自律惩戒2次，无从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、

监督管理措施、自律监管措施及纪律处分。

（二）项目信息

1. 基本信息

项目合伙人：林霞，注册会计师，1995年起取得注册会计师资格，1997年起从事上市公司审计，1992年开始在本所执业，2020年开始为本公司提供审计服务，近三年签署和复核了睿能科技、福昕软件、漳州发展、招标股份、金钟股份以及纬达光电六家上市公司审计报告。

本期签字注册会计师：吴远乐，注册会计师，2017年起从事上市公司审计，2018年开始在本所执业，2019年开始为本公司提供审计服务，近三年签署漳州发展一家上市公司审计报告。

项目质量控制复核人：杨俏，注册会计师，1995年起从事上市公司审计，1995年开始在本所执业，近三年签署和复核了青山纸业、安记食品、漳州发展等超过十家上市公司审计报告。

项目合伙人林霞、签字注册会计师吴远乐、项目质量控制复核人杨俏近三年均不存在因执业行为受到刑事处罚，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，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。

3. 独立性

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）及项目合伙人林霞、签字注册会计师吴远乐、项目质量控制复核人杨俏不存在可能影响独立性的情形。

4. 审计收费

华兴会计师事务所(特殊普通合伙)为公司提供的2023年度审计费用为145万元，其中财务审计费用为100万元、内部控制审计费用为45万元。按照华兴会计师事务所（特殊普通合伙）提供审计服务所需工作人日数和每个工作人日收费标准收取服务费用。工作人日数根据审计服务的性质、繁简程度等确定；每个工作人日收费标准根据执业人员专业技能水平等分别确定。2023年度审计费用与2022年度审计费用一致。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议情况

公司于2023年10月24日召开的第八届董事会审计委员会2023年第四次会议，认为：华兴会计师事务所（特殊普通合伙）是一家具有证券相关业务资格的审计机构，从上市至今为公司提供审计服务，该事务所对公司的经营情况和内控体系有比较详细和全面的了解，能够客观公正为公司提供审计服务。在2022年度审计工作过程中，年审注册会计师能够坚持独立、客观、公正的执业准则，严格按照企业会计准则、中国注册会计师审计准则的规定执行审计工作，重视保持与公司尤其是审计委员会的沟通与交流，工作勤勉尽责，较好地履行了双方所规定的责任与义务。我们一致同意继续聘用华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度财务及内部控制审计机构，聘期一年，审计费用为145万元。审计委员会同意将上述议案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

事前认可意见：华兴会计师事务所（特殊普通合伙）在担任公司审计机构期间，坚持公允、客观的态度进行独立审计，勤勉尽责地完成了公司 2022 年度审计工作。我们同意续聘华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务审计机构及内控审计机构，并同意将该议案提交公司第八届董事会第十次会议审议。

独立意见：华兴会计师事务所（特殊普通合伙）具有执行证券、期货相关业务的资格，具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，其为公司出具的《2022 年年度审计报告》能够真实、准确地反映公司 2022 年的财务状况和经营成果，独立、客观、公正、认真地完成了审计工作，能够满足公司相关业务的工作要求。因此我们同意续聘华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务及内部控制审计机构，并将该事项提交公司股东大会审议。

（三） 董事会对议案审议和表决情况

公司于 2023 年 10 月 24 日召开的第八届董事会第十次会议，以 7 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过《关于聘用 2023 年度审计机构的议案》。

（四） 生效日期

本次聘用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、 备查文件

1. 第八届董事会第十次会议决议；

2. 第八届董事会审计委员会 2023 年第四次会议决议；
3. 独立董事的事前认可和独立意见；
4. 华兴会计师事务所（特殊普通合伙）相关资质文件。

特此公告

福建漳州发展股份有限公司董事会

二〇二三年十月二十六日