

海控南海发展股份有限公司

关于拟续聘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。

海控南海发展股份有限公司（以下简称“公司”）于2023年4月25日召开第七届董事会第三十五次会议和第七届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于拟续聘中审众环为公司2023年度审计机构的议案》，同意续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度审计机构。该事项尚需提交公司股东大会审议。

现将相关情况公告如下：

一、拟聘任会计师事务所事项的情况说明

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）已连续多年为公司提供年报审计服务，具备为公司提供审计服务的经验和能力。中审众环为公司2022年度财务审计机构，在担任公司审计机构期间，较好地履行了双方所规定的责任和义务。2022年中审众环为公司提供年度审计服务的审计费用为85万元。为保持公司审计工作的连续性，公司拟续聘中审众环为公司2023年度审计机构，审计费用不超过100万元。

二、拟聘任会计师事务所的基本信息

（一）机构信息

1. 基本信息

(1) 机构名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

(2) 成立日期：中审众环始创于 1987 年，是全国首批取得国家批准具有从事证券、期货相关业务资格及金融业务审计资格的大型会计师事务所之一。根据财政部、证监会发布的从事证券服务业务会计师事务所备案名单，本所具备股份有限公司发行股份、债券审计机构的资格。2013 年 11 月，按照国家财政部等有关要求转制为特殊普通合伙制。

(3) 组织形式：特殊普通合伙企业

(4) 注册地址：湖北省武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层。

(5) 首席合伙人：石文先

(6) 2022 年末合伙人数量 203 人、注册会计师数量 1,265 人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 720 人。

(7) 2022 年经审计总收入 213,165.06 万元、审计业务收入 181,343.80 万元、证券业务收入 57,267.54 万元。

(8) 2022 年度上市公司审计客户家数 195 家，主要行业涉及制造业，批发和零售业，房地产业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，农、林、牧、渔业，信息传输、软件和信息技术服务业，采矿业，文化、体育和娱乐业等，审计收费 24,541.58 万元，同行业上市公司审计客户家数 2 家。

2. 投资者保护能力

中审众环每年均按业务收入规模购买职业责任保险，并补充计提职业风险金，购买的职业保险累计赔偿限额 9 亿元，目前尚未使用，可以承担审计失败导致的民事赔偿责任。

3. 诚信记录

(1) 中审众环最近 3 年未受到刑事处罚、自律监管措施和纪律处分，最近 3 年因执业行为受到行政处罚 1 次、最近 3 年因执业行为受到监督管理措施 20 次。

(2) 35 名从业执业人员最近 3 年因执业行为受到刑事处罚 0 次，行政处罚 2 人次，行政管理措施 42 人次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。

(二) 项目信息

1. 基本信息

公司审计业务主要由中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）海南分所（以下简称中审众环海南分所）具体承办。中审众环海南分所系于 2015 年 8 月由中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）海南分所以新设方式变更而来，前身系海口会计师事务所，负责人雷小玲。中审众环海南分所已取得由海南省财政厅颁发的会计师事务所分所执业证书（证书编号：420100054601），注册地为海南省海口市美兰区和平大道 66 号宝安江南城营销中心，2022 年末拥有从业人员百余人，其中注册会计师 29 人，自成立以来一直从事证券服务业务，先后为十余家上市公司提供年报审计服务。

项目合伙人：崔秀荣，2014 年成为中国注册会计师，2010 年起开始从事上市公司审计，2016 年起开始在中审众环执业，2023 年开始为本公司提供审计服务。最近 3 年签署 2 家上市公司审计报告。

签字注册会计师：肖凌琳，2017 年成为中国注册会计师，2016 年起开始从事上市公司审计，2017 年起开始在中审众环执业，2020 年起为海南发展提供审计服务。最近 3 年签署 1 家上市公司审计报告。

项目质量控制复核合伙人：根据中审众环质量控制政策和程序，项目质量控制复核合伙人为陈荣举，2000 年成为中国注册会计师，2000 年起开始从事上市公司审计，2017 年起开始在中审众环执业，2000 年起为昆药集团、2009 年起为龙津药业提供审计服务。最近 3 年复核 2 家上市公司审计报告，2022 年起为海南发展提供审计服务。

2. 诚信记录

项目质量控制复核合伙人陈荣举、项目合伙人崔秀荣、签字注册会计师肖凌琳最近 3 年未受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分。

3. 独立性

中审众环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。

4. 审计收费

审计费用不超过 100 万元。

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

经审核相关材料，公司审计委员会认为中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）具备为公司提供审计服务的资质、专业能力和经验，具备投资者保护能力，能够满足公司审计工作的要求。同意续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构，并将该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

1. 独立董事的事前认可意见：中审众环具有从事上市公司审计工作的经验和职业素养，出具的报告能够客观、真实地反映公司的实际情况、财务状况和经营成果。我们同意续聘中审众环为公司的 2023 年度审计机构，并将该议案提交公司董事会审议。

2. 独立董事的独立意见：我们认为中审众环具备为上市公司提供年度审计的能力和执业资质，能够满足公司对于审计机构的要求。公司续聘中审众环为公司 2023 年度审计机构的决策程序合法有效。我们同意本议案，本议案尚需提交股东大会审议。

（三）董事会对议案审议和表决情况

公司于 2023 年 4 月 25 日召开第七届董事会第三十五次会议，以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权的结果审议通过了《关于拟续聘中审众环为公司 2023 年度审计机构的议案》，同意续聘中审众环为公司 2023 年度审计机构。

（四）生效日期

本次聘任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. 董事会决议；
2. 审计委员会决议；
3. 独立董事签署的事前认可意见和独立意见；
4. 中审众环相关资质文件。

特此公告。

海控南海发展股份有限公司董事会

二〇二三年四月二十七日