

**锐捷网络股份有限公司**  
**关于续聘公司 2024 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。

**特别提示：**

本次续聘会计师事务所符合财政部、国务院国资委、中国证监会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4号）的规定。

锐捷网络股份有限公司（以下简称“锐捷网络”或“公司”）于 2024 年 12 月 6 日召开第四届董事会第二次会议及第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于续聘公司 2024 年度审计机构的议案》。公司拟续聘华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构。本事项尚需提交公司 2024 年第二次临时股东大会审议，现将有关事宜公告如下：

**一、拟续聘的会计师事务所情况说明**

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）是一家具有证券、期货相关业务资格的会计师事务所，具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力。该所在为公司提供审计服务期间，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托的相关工作，严格履行了双方业务约定书中所规定的责任和义务。

由于双方合作良好，为保持公司审计工作的连续性，公司拟续聘华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务及内控审计机构。

**二、拟续聘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，首席合伙人为童益恭。

## 2. 人员信息

截至2023年12月31日，华兴会计师事务所(特殊普通合伙)拥有合伙人66名、注册会计师337名，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师173人。

## 3. 业务规模

华兴会计师事务所(特殊普通合伙)2023年度经审计的收入总额为44,676.50万元，其中审计业务收入42,951.70万元，证券业务收入24,547.76万元。2023年度为82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、科学研究和技术服务业、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、交通运输、仓储和邮政业等，审计收费总额(含税)为10,395.46万元，其中本公司同行业上市公司审计客户64家。

## 4. 投资者保护能力

截至2023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。

## 5. 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3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。11名从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施2次、自律监管措施1次、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、行政处罚及纪律处分。

## (二) 项目信息

### 1. 基本信息

拟签字项目合伙人：童益恭，注册会计师，1993 年取得注册会计师资格，1996 年起从事上市公司审计，1992 年开始在本所执业，近三年签署和复核了星网锐捷、片仔癀、福光股份、睿能科技等多家上市公司审计报告，具备相应专业胜任能力。

拟签字注册会计师：李立凡，注册会计师，2003 年起取得注册会计师资格，2006 年起从事上市公司审计，2006 年开始在本所执业，近三年签署了星网锐捷及金牌家居等 2 家上市公司审计报告，具备相应专业胜任能力。

项目质量控制复核人：林文锋，注册会计师，1997 年起取得注册会计师资格，2000 年起从事上市公司审计，1994 年开始在本所执业，近三年复核了星网锐捷、锐捷网络、浔兴股份等多家上市公司审计报告，具备相应专业胜任能力。

### 2. 诚信记录

拟签字项目合伙人、拟签字注册会计师近三年均不存在因执业行为受到刑事处罚，不存在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，不存在受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。项目质量控制复核人林文锋近三年因执业行为受到监督管理措施 1 次，具体情况详见下表：

姓名	处理处罚日期	处理处罚类型	实施单位	事由及处理处罚情况
林文锋	2023 年 12 月 22 日	行政监管措施	中国证券监督管理委员会福建监管局	事由：在执行福建星网锐捷通讯股份有限公司 2017 年年报审计项目时股份支付审计程序执行不到位；处罚情况：采取监管谈话措施。

### 3. 独立性

拟签字项目合伙人、拟签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在违反《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

公司 2023 年度审计费用为 130 万元（含税）。

2024 年度审计费用拟为 135 万元（含税），其中财务审计费用预计 115 万元，内控审计费用预计 20 万元。审计收费系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。

公司将根据审计工作的业务量和具体配备的审计人员情况与华兴会计师事务所（特殊普通合伙）协商确定 2024 年度的审计费用。

### 三、拟续聘会计师事务所履行的程序

#### （一）审计委员会意见

公司第四届董事会审计委员会第二次会议对公司拟续聘 2024 年审计机构事项进行了认真审议，认为：华兴会计师事务所（特殊普通合伙）在对本公司 2023 年度财务报告及内部控制审计过程中，经过与公司管理层的充分沟通，制订了合理的审计计划，密切保持与公司独立董事、审计委员会的联络，及时反映审计中发现的问题，在执行审计业务中遵循了独立、客观、公正的执业准则，切实履行了审计机构应尽的职责。

根据财政部、国务院国资委、证监会于 2023 年上半年联合下发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4 号，以下简称“《选聘办法》”）第十二条规定：“国有企业连续聘任同一会计师事务所原则上不超过 8 年。国有企业因业务需要拟继续聘用同一会计师事务所超过 8 年的，应当综合考虑会计师事务所前期审计质量、股东评价、监管部门意见等情况，在履行法人治理程序及内部决策程序后，可适当延长聘用年限，但连续聘任期限不得超过 10 年”。同时，《选聘办法》第二十二条规定：“国有企业当前执行的会计师事务所轮换规定与本办法第十二条规定不一致的，或者没有规定的，由履行出资人职责的机构统筹安排，自本办法施行之日起两年内完成衔接工作”。

鉴于公司控股股东福建星网锐捷通讯股份有限公司（含公司）连续聘任华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为审计机构已超过 10 年，根据《选聘办法》关于过渡期安排的相关规定，综合考虑公司 2024 年度审计工作的持续性及稳定性，确保年审机构的平稳过渡，审计委员会同意续聘华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度的审计机构，并同意将该事项提交公司第四届董事会第二次会议审议。

#### （二）董事会对议案审议和表决情况

公司第四届董事会第二次会议以 8 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过《关于续聘公司 2024 年度审计机构的议案》。董事会同意公司续聘华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为 2024 年度审计机构，负责公司 2024 年度财务及内控审计工作，并同意将该议案提交公司股东大会审议。

#### （三）监事会对议案审议和表决情况

公司第四届监事会第二次会议以 3 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过《关于续聘公司 2024 年度审计机构的议案》。监事会认为：华兴会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2023 年度审计机构，在开展审计工作过程中，能够勤勉尽责、诚实守信，认真履行其审计职责，按照注册会计师执业准则和道德规范，客观评价公司财务状况和经营成果，审计费用合理，续聘其有利于保证公司审计业务的连续性。本次公司续聘会计师事务所符合财政部、国务院国资委、证监会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4 号）的规定。因此，监事会同意续聘华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度的审计机构。

#### （四）生效日期

本次续聘华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为 2024 年度审计机构的事项尚需提交公司 2024 年第二次临时股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

### 四、报备文件

- （一）第四届董事会审计委员会第二次会议决议；
- （二）第四届董事会第二次会议决议；
- （三）第四届监事会第二次会议决议；
- （四）拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明及相关资质文件。

特此公告

锐捷网络股份有限公司董事会

二〇二四年十二月六日