

证券代码：300640 证券简称：德艺文创 公告编号：2024-037

## 德艺文化创意集团股份有限公司 关于续聘 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：

本次拟续聘华兴会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“华兴所”）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。

德艺文化创意集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 4 月 25 日召开了第五届董事会第五次会议，审议通过了《关于续聘 2024 年度审计机构的议案》，同意续聘华兴所为公司 2024 年度审计机构，本议案尚需提交公司股东大会审议，现将有关情况公告如下：

### 一、拟续聘会计师事务所的基本情况

#### （一）机构信息

##### 1、基本信息

华兴所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

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）。

华兴所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先生。

截至2023年12月31日，华兴所拥有合伙人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。

华兴所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5家。

## 2、投资者保护能力

截至2023年12月31日，华兴所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。

华兴所近三年未发生因执业行为导致的民事诉讼。

## 3、诚信记录

华兴所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

项目合伙人：陈依航，注册会计师，1994 年起取得注册会计师资格，1992 年起从事上市公司审计，1991 年开始在华兴所执业，2012 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署和复核了东百集团、三木集团、德艺文创、欧派家居、达意隆等 5 家上市公司审计报告。

签字注册会计师：翁钟鸣，注册会计师，2021 年起取得注册会计师资格，2012 年起从事上市公司审计，2011 年开始在华兴所执业，2016 年开始为本公司提供审计服务，近三年参加或负责了三木集团、福建船舶集团、漳州市九龙江集团等多家上市公司或大型企业的年报审计。

项目质量控制复核人：陈碧芸，注册会计师，1993 年开始在华兴所执业，1998 年开始从事上市公司审计业务。近三年先后签署福建纳川管材科技股份有限公司、广东东箭汽车科技股份有限公司、福建大娱号信息科技股份有限公司等上市及挂牌公司审计报告。

### 2、诚信记录

签字注册会计师翁钟鸣、项目质量控制复核人陈碧芸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。项目合伙人陈依航近三年

存在因执业行为受到证监会派出机构的监督管理措施为：福建证监局对华兴所执业的福建三木集团股份有限公司 2020-2022 年财务报表审计项目执业质量进行检查，陈依航于 2023 年 12 月 28 日收到福建证监局出具的监管谈话的监督管理措施。

### 3、独立性

华兴所及项目合伙人陈依航、签字注册会计师翁钟鸣、项目质量控制复核人陈碧芸不存在可能影响独立性的情形。

### 4、审计收费

公司2023年度财务审计费用为60万元，2022年度财务审计费用亦为60万元，本期审计费用系华兴所根据审计的具体工作量并参照市场价格确定。

董事会提请股东大会授权公司管理层根据2024年公司实际业务情况和市场情况等与华兴所协商确定审计费用。

## 二、拟续聘会计师事务所履行的程序

### （一）董事会对议案审议和表决情况

公司于2024年4月25日召开的第五届董事会第五次会议审议通过了《关于续聘2024年度审计机构的议案》，表决情况：7人同意，占公司全体董事人数的100%，无弃权票和反对票。本议案尚需提交股东大会审议。

### （二）审计委员会审议意见

公司董事会审计委员会对华兴所的执业情况进行了充分审查和了解，在查阅了华兴所有关资格证照、相关基本信息和诚信纪录后，

一致认可华兴所的独立性、专业胜任能力和投资者保护能力。因此，董事会审计委员会就关于续聘会计师事务所的事项形成了书面审核意见，同意续聘华兴所为公司2024年度审计机构并提交公司董事会审议。

（三）生效日期：

本次续聘会计师事务所事项尚需提交公司2023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，聘期一年。

**三、备查文件**

- 1、公司第五届董事会第五次会议决议；
- 2、公司第五届董事会审计委员会会议决议；
- 3、华兴所关于其基本情况的说明。

特此公告。

德艺文化创意集团股份有限公司

董事会

2024年4月25日