

## 湖南发展集团股份有限公司

### 关于续聘公司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。

#### 一、拟续聘会计师事务所事项的情况说明

天健会计师事务所（特殊普通合伙）在担任公司 2022 年度财务审计和内控审计机构期间，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好的完成了公司委托的各项审计工作。公司董事会认为，天健会计师事务所（特殊普通合伙）具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司 2023 年度审计等工作的要求。同时，根据证监会发布的从事证券服务业务会计师事务所备案名单，天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有相应业务资格，符合《证券法》的有关规定。因此，提议公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务审计机构和内控审计机构，审计费为 65 万元。

#### 二、拟续聘会计师事务所的基本信息

##### （一）天健会计师事务所（特殊普通合伙）信息

##### 1、基本信息

<b>事务所名称</b>	天健会计师事务所（特殊普通合伙）		
<b>成立日期</b>	2011 年 7 月 18 日	<b>组织形式</b>	特殊普通合伙
<b>注册地址</b>	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号		
<b>首席合伙人</b>	胡少先	<b>上年末合伙人数量</b>	225 人
<b>上年末执业人员数量</b>	<b>注册会计师</b>		2,064 人
	<b>签署过证券服务业务审计报告的注册会计师</b>		780 人
<b>2021 年（经审计）业务收入</b>	<b>业务收入总额</b>	30.6 亿元	
	<b>审计业务收入</b>	27.2 亿元	
	<b>证券业务收入</b>	18.8 亿元	
<b>2022 年上市公司（含 A、B 股）审计情况</b>	<b>客户家数</b>	612 家	
	<b>审计收费总额</b>	6.32 亿元	
	<b>涉及主要行业</b>	制造业，信息传输、软件和信息技术服务	

		业，批发和零售业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，水利、环境和公共设施管理业，租赁和商务服务业，房地产业，金融业，交通运输、仓储和邮政业，科学研究和技术服务业，文化、体育和娱乐业，建筑业，采矿业，农、林、牧、渔业，住宿和餐饮业，教育，综合等
	<b>本公司同行业上市公司审计客户家数</b>	10

## 2、投资者保护能力

上年末，天健会计师事务所（特殊普通合伙）累计已计提职业风险基金 1 亿元以上，购买的职业保险累计赔偿限额超过 1 亿元，职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。

近三年天健会计师事务所（特殊普通合伙）在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：

起诉（仲裁人）	被诉（被仲裁人）	诉讼（仲裁）事件	诉讼（仲裁）金额	诉讼（仲裁）结果
投资者	亚太药业、天健、安信证券	年度报告	部分案件在诉前调解阶段，未统计	一审判决天健在投资者损失的 5% 范围内承担比例连带责任，天健投保的职业保险足以覆盖赔偿金额
投资者	罗顿发展、天健	年度报告	未统计	案件尚未开庭，天健投保的职业保险足以覆盖赔偿金额
投资者	东海证券、华仪电气、天健	年度报告	未统计	案件尚未开庭，天健投保的职业保险足以覆盖赔偿金额
伯朗特机器人股份有限公司	天健、天健广东分所	年度报告	未统计	案件尚未开庭，天健投保的职业保险足以覆盖赔偿金额

## 3、诚信记录

天健会计师事务所（特殊普通合伙）近三年（2020 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日）因执业行为受到行政处罚 1 次、监督管理措施 13 次、自律监管措

施 1 次，未受到刑事处罚和纪律处分。从业人员近三年因执业行为受到行政处罚 3 人次、监督管理措施 31 人次、自律监管措施 2 人次、纪律处分 3 人次，未受到刑事处罚，共涉及 39 人。

## (二) 项目信息

### 1、基本信息

项目组成员	姓名	何时成为注册会计师	何时开始从事上市公司审计	何时开始在本所执业	何时开始为本公司提供审计服务	近三年签署或复核上市公司审计报告情况
项目合伙人	李新葵	1998 年 06 月	1997 年 02 月	1998 年 06 月	2021 年	近三年签署了克明食品、华菱钢铁、芒果超媒、华联瓷业、湖南投资等上市公司年度审计报告
签字注册会计师	李新葵	1998 年 06 月	1997 年 02 月	1998 年 06 月	2021 年	近三年签署了克明食品、华菱钢铁、芒果超媒、华联瓷业、湖南投资等上市公司年度审计报告
	黄湘伟	2006 年 08 月	2008 年 10 月	2007 年 12 月	2019 年	近三年签署了岳阳林纸、湖南发展、海顺新材等上市公司年度审计报告
项目质量控制复核人	朱大为	1994 年	1996 年	1992 年	2021 年	近三年签署了旺能环境、信雅达、赞宇科技等上市公司年度审计报告

### 2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年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、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易所、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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

### 4、审计收费

本期审计费用为 65 万元，其中年报审计费用为 45 万元，内控审计费用为 20 万元，较上一期审计费用减少 7 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

公司董事会审计委员会经审查天健会计师事务所（特殊普通合伙）有关资格证照、相关信息和诚信记录，认为其在执业过程中坚持独立审计准则，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，切实履行审计机构应尽的职责，认可天健会计师事务所（特殊普通合伙）的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务审计机构和内控审计机构，并提交公司第十届董事会第三十一次会议暨 2022 年度董事会审议。

### （二）独立董事的事前认可情况和独立意见

1、独立董事事前认可情况：天健会计师事务所（特殊普通合伙）具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，在担任公司 2022 年度财务审计和内控审计机构期间，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好的完成了公司委托的各项审计工作。同时，根据证监会发布的从事证券服务业务会计师事务所备案名单，天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有相应业务资格，符合《证券法》的有关规定。因此，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务审计机构和内控审计机构，并同意将该议案提交公司第十届董事会第三十一次会议暨 2022 年度董事会审议。

2、独立董事意见：公司在将该议案提交董事会审议前，已经取得了我们的

认可。我们认为：公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》及《公司章程》等有关规定，审议的关于续聘公司2023年度审计机构事项符合我国相关法律法规的规定，表决程序合法、有效。天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有为上市公司提供审计服务的经验和能力，我们认可天健会计师事务所（特殊普通合伙）的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，符合公司2023年度审计工作要求。我们同意公司续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度财务审计机构和2023年度内控审计机构，并提交公司2022年度股东大会审议。

### （三）董事会对议案审议和表决情况

公司第十届董事会第三十一次会议暨2022年度董事会以5票同意，0票反对，0票弃权审议通过了《关于续聘公司2023年度审计机构的议案》，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度财务审计机构和内控审计机构。

### （四）生效日期

该议案尚需提交公司2022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。

## 四、报备文件

- 1、公司第十届董事会第三十一次会议暨2022年度董事会决议；
- 2、董事会审计委员会关于续聘公司2023年度审计机构的意见；
- 3、独立董事关于续聘公司2023年度审计机构事前认可情况及独立意见；
- 4、天健会计师事务所（特殊普通合伙）相关资质文件。

特此公告

湖南发展集团股份有限公司董事会

2023年03月29日