

证券代码：600734

证券简称：ST 实达

公告编号：第 2023—007 号

## 福建实达集团股份有限公司 关于续聘会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示：

- 拟续聘的会计师事务所名称：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

福建实达集团股份有限公司（以下简称公司）经第十届董事会第十次会议审议通过《关于续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务审计机构和内控审计机构的议案》，本事项尚需提交股东大会审议。现将相关事项具体内容公告如下：

### 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

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称中兴财光华）成立于 1999 年 1 月，2013 年 11 月改制为特殊普通合伙企业。注册地：北京市西城区阜成门外大街 2 号万通金融中心 A 座 24 层。

首席合伙人：姚庚春。

执业资质：会计师事务所执业证书（编号 11010205）；于 2020 年 11 月 2 日通过了财政部、证监会从事证券服务业务会计师事务所备案。

是否曾从事证券服务业务：是。

##### 2、人员信息

中兴财光华 2021 年底有合伙人 157 人，截至 2021 年 12 月底全所注册会计师 796 人；注册会计师中有 533 名从事证券服务业务；截至 2021 年 12 月共有从

业人员 2,688 人。

### 3、业务规模

2021 年中兴财光华业务收入 129,658.56 万元，审计业务收入 115,318.28 万元，其中证券业务收入 38,705.95 万元。出具上市公司 2021 年度年报审计客户数量 76 家，上市公司年报审计收费 11,134.50 万元。主要行业分布在制造业、房地产业、租赁和商务服务业、建筑业、信息传输、软件和信息技术服务业等。

公司同行业上市公司审计客户家数：同行业上市公司审计客户 4 家。

### 4、投资者保护能力

职业风险基金 2021 年度年末数：11,500.00 万元；购买职业责任保险累计赔偿限额：17,640.49 万元；职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定。

近三年因在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：无。

### 5、独立性和诚信记录

中兴财光华近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 3 次、监督管理措施 23 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 1 次。50 名从业人员近三年因执业行为收到刑事处罚 0 次、行政处罚 3 次、监督管理措施 22 次和自律监管措施 0 次，纪律处分 1 次。

## (二) 项目信息

### 1、基本信息

	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	张磊	2011/12/12	2011/12/12	2016/12/6	2021/1/4	新疆库尔勒香梨股份有限公司、渤海租赁股份有限公司、海南航空控股股份有限公司
签字注册会计师	张磊	2011/12/12	2011/12/12	2016/12/6	2021/1/4	同上
签字注册会计师	王轶	2019/8/15	2020/11/1	2019/8/15	2021/1/4	无
质量控制复核人	尹盘林	2015/4/14	2015/4/14	2018/11/29	2022/12/2	北京北信源软件股份有限公司、新疆库尔勒香梨股份有限公司、鹏欣环球资源股份有限公

						司、广东柏堡龙股份有限公司、江西长运股份有限公司、广东高乐股份有限公司
--	--	--	--	--	--	-------------------------------------

## 2、诚信记录。

上述人员中除张磊、王轶作为福建实达集团股份有限公司 2021 年度报告注册会计师因出具的非标准审计意见专项说明中存在对上期保留意见消除的依据不实等问题收到上海证券交易所监管警示外，近三年没有受到刑事处罚、行政处罚以及其他监督管理措施和自律监管措施、纪律处分的记录。

## 3、独立性

拟聘任的中兴财光华会计师事务所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等不存在可能影响《中国注册会计师职业道德守则》关于独立性要求的情形。

## 4、审计收费

公司 2021 年年报审计费用为 400 万元人民币，其中年度财务报告审计报酬为 300 万元人民币，内部控制审计报酬为 70 万元人民币，其他专项审计报酬为 30 万元人民币。

2022 年度审计费用以 2021 年度审计费用及公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，按照市场公允合理的定价原则以及审计服务的性质、繁简程度等情况，与会计师事务所协商确定为 150 万元人民币，其中年度财务报告审计报酬为 100 万元人民币，内部控制审计报酬为 30 万元人民币，其他专项审计报酬为 20 万元人民币。

## 二、拟续聘会计师事务所履行的程序

### （一）董事会审计委员会意见

经公司董事会审计委员会审查，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）具备相应的执业资格，及足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，作为公司的审计委员会委员我们同意拟续聘任中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙），并同意将此事项提交公司董事会审议。

### （二）独立董事的事前认可意见及独立意见

许萍、蔡金良、苏治三位独立董事对该项议案发表了事前认可意见：经审

查，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）具备了相应的执业资格、执业能力以及执业经验，能够胜任年度财务报表的审计工作，为保持审计工作的连续性和稳定性，拟续聘任中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）。作为公司的独立董事我们认可此事项，并同意将此事项提交公司董事会审议。

许萍、蔡金良、苏治三位独立董事对该项议案发表了独立意见：经审查，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）具备了相应的执业资格、执业能力以及执业经验，能够胜任年度财务报表的审计工作，为保持审计工作的连续性和稳定性，拟续聘任中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙），其具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，审议程序符合相关法律法规的有关规定。作为公司的独立董事我们同意此事项，并同意将此事项提交公司股东大会审议。

### （三）董事会的审议情况和表决情况

2023年1月19日，公司以通讯方式召开了第十届董事会第十次会议，会议以7票赞成、0票弃权、0票反对审议通过了《关于续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2022年度财务审计机构和内控审计机构的议案》，为保持审计工作的连续性和稳定性，同意公司2022年度继续聘请中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）负责公司的财务审计和内控审计工作，并同意将此事项提交公司股东大会审议。

### 三、备查文件

- 1、公司第十届董事会第十次会议决议；
- 2、独立董事事前认可意见；
- 3、独立董事意见。

特此公告。

福建实达集团股份有限公司董事会

2023年1月19日