

证券代码：002928

证券简称：华夏航空

公告编号：2023-025

## 华夏航空股份有限公司 关于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。

华夏航空股份有限公司（以下简称“公司”）于2023年04月27日召开第三届董事会第六次会议，审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）为公司2023年度财务审计和内部控制审计机构，本议案尚需提交公司股东大会审议，具体情况如下：

### 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

- （1）机构名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）；
- （2）成立日期：2011年01月24日；
- （3）组织形式：特殊普通合伙；
- （4）注册地址：上海市黄浦区南京东路61号四楼；
- （5）首席合伙人：朱建弟；
- （6）截至2022年末，立信拥有合伙人267名、注册会计师2,392名、从业人员总数10,620名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师674名。
- （7）立信2022年业务收入（经审计）46.14亿元，其中审计业务收入34.08亿元，证券业务收入15.16亿元。
- （8）2022年度立信为646家上市公司提供年报审计服务，审计收费8.17亿元，涉及的主要行业包括制造业（355家）、软件和信息技术服务业（51家）、批发和零售业（10家）、房地产业（11家）等。立信审计的与本公司同行业的上市公司客户为3家。

##### 2、投资者保护能力

截至2022年末，立信已提取职业风险基金1.61亿元，购买的职业保险累计

赔偿限额为 12.50 亿元，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

立信近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况如下：

| 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     | 金亚科技、周旭辉、立信       | 2014 年报                  | 尚余 1,000 多万，在诉讼过程中 | 连带责任，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额，目前生效判决均已履行   |
| 投资者     | 保千里、东北证券、银信评估、立信等 | 2015 年重组、2015 年报、2016 年报 | 80 万元              | 一审判决立信对保千里在 2016 年 12 月 30 日至 2017 年 12 月 14 日期间因证券虚假陈述行为对投资者所负债务的 15% 承担补充赔偿责任，立信投保的职业保险 12.5 亿元足以覆盖赔偿金额 |

### 3、诚信记录

立信近三年因执业行为受到刑事处罚无、行政处罚 2 次、监督管理措施 30 次、自律监管措施无和纪律处分 2 次，涉及从业人员 82 名。

## （二）项目信息

### 1、基本信息

| 项目      | 姓名  | 成为注册会计师时间 | 开始从事上市公司审计时间 | 开始在立信执业时间 | 开始为本公司提供审计服务时间 |
|---------|-----|-----------|--------------|-----------|----------------|
| 项目合伙人   | 张琦  | 2006 年    | 2004 年       | 2004 年    | 2020 年         |
| 签字注册会计师 | 白露  | 2020 年    | 2008 年       | 2020 年    | 2022 年         |
| 质量控制复核人 | 金春花 | 2001 年    | 2014 年       | 2014 年    | 2020 年         |

上述人员近三年签署或复核上市公司审计报告情况：

| 姓名  | 时间          | 上市公司              | 职务      |
|-----|-------------|-------------------|---------|
| 张琦  | 2021-2022 年 | 中信国安信息产业股份有限公司    | 项目合伙人   |
|     | 2020-2022 年 | 华夏航空股份有限公司        | 项目合伙人   |
| 白露  | 2020-2021 年 | 福建福能股份有限公司        | 签字注册会计师 |
|     | 2022 年度     | 奥佳华智能健康科技集团股份有限公司 | 签字注册会计师 |
| 金春花 | 2020-2022   | 华夏航空股份有限公司        | 质量控制复核人 |

### 2、诚信记录

除上述情况外，项目合伙人张琦、签字注册会计师白露、项目质量控制复核人金春花近三年不存在因执业行为受到刑事处罚的情形，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、监督管理措施的情形，不存在受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情形。

### 3、独立性

立信、项目合伙人张琦、签字注册会计师白露、项目质量控制复核人金春花不存在可能影响其独立性的情形。

### 4、审计收费

立信 2021 年度、2022 年度为公司提供审计服务费用分别为 120 万元、120 万元。

公司董事会提请股东大会授权公司管理层根据实际审计工作情况确定 2023 年度审计费用。

## 二、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与立信进行了充分沟通，对其专业资质、业务能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等情况进行了核查。经核查，审计委员会一致认为其具备为公司服务的资质要求，能够较好地胜任工作，同意续聘立信为公司 2023 年度财务审计和内部控制审计机构。

### （二）独立董事的事前认可意见和独立意见

#### 1、独立董事的事前认可意见

立信会计师事务所（特殊普通合伙）具有为上市公司提供审计服务的丰富经验与足够能力，自受聘担任公司审计机构以来，坚持独立审计立场，高质量地完成了相关审计工作，为公司出具的审计报告均真实、准确地反映了公司的财务状况和经营成果；立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司经营发展情况及财务情况较为熟悉，具备专业胜任能力、投资者保护能力，诚信状况良好，能够保持独立性，能够满足公司 2023 年度财务审计和内部控制审计工作的需要。

我们一致同意公司续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务审计和内部控制审计机构，并同意将《关于续聘会计师事务所的议案》提交公司董事会审议。

## 2、独立董事的独立意见

立信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司业务和财务情况较为了解,在2022年度及以前年度对公司财务报告审计过程中,坚持独立审计准则,关注公司内部控制情况,较好地履行了审计机构应尽的责任与义务,为公司出具了客观、公正的审计意见。立信会计师事务所(特殊普通合伙)具有为公司提供审计服务所必需的独立性、专业胜任能力及投资者保护能力。此次续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2023年度财务审计和内部控制审计机构,有利于保障公司审计工作质量,保护公司股东尤其是中小股东的利益,符合相关法律法规的规定。

我们一致同意《关于续聘会计师事务所的议案》,并同意将本议案提交公司股东大会审议。

### (三) 董事会对议案审议和表决情况

公司于2023年04月27日召开第三届董事会第六次会议,以9票同意、0票反对、0票弃权的表决结果审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》,同意续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2023年度财务审计和内部控制审计机构。

公司独立董事对本议案发表事前认可意见和一致同意的独立意见,本议案尚需提交公司股东大会审议,同时提请股东大会授权公司管理层根据实际审计工作情况确定年度审计费用。

### (四) 生效日期

本次续聘会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议,自公司股东大会审议通过之日起生效。

## 三、备查文件

- 1、公司第三届董事会第六次会议决议;
  - 2、独立董事关于公司第三届董事会第六次会议相关事项的事前认可意见;
  - 3、独立董事关于公司第三届董事会第六次会议相关事项的专项说明和独立意见。
  - 4、公司第三届董事会审计委员会第二次会议决议。
  - 5、立信会计师事务所(特殊普通合伙)关于其基本情况的说明。
- 特此公告。

华夏航空股份有限公司

董事会

2023年04月29日