

股票简称：广州发展

股票代码：600098

公告编号：临 2024-018 号

公司债券简称：21 穗发 01、21 穗发 02、22 穗发 01、22 穗发 02

公司债券代码：188103、188281、185829、137727

广州发展集团股份有限公司 续聘会计师事务所公告

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：

● 公司拟续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）（简称“立信”）为公司 2024 年度审计机构

广州发展集团股份有限公司于 2024 年 3 月 29 日向全体董事发出召开董事会会议的书面通知，并于 2024 年 4 月 8 日以现场结合视频会议方式召开第九届董事会第三会议，应到会董事 7 名，实际到会董事 6 名，刘涛独立董事委托曾萍独立董事出席会议并行使表决权，监事会列席本次会议，符合《公司法》和公司《章程》的有关规定。会议审议通过了《关于聘任公司审计机构的议案》，同意聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构，负责公司 2024 年度财务报告审计工作和公司 2024 年度内部控制审计工作。该议案尚需提交公司股东大会审议。现将有关事项公告如下：

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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）由我国会计泰斗潘序伦博士于 1927 年在上海创建，1986 年复办，2010 年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所，注册地址为上海市，首席合伙人为朱建弟先生。立信是国际会计网络 BDO 的成员所，长期从事证券服务业务，新证券法实施前具有证券、期货业务许可证，具有 H 股审计资格，并已向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。

公司相关审计业务主要由立信广东分所承办。立信广东分所成立于 2011 年 6 月 7 日，系立信在国内设立的分支机构，位于广州市天河区林和西路 9 号耀中广场 B 座 11 层，统一社会信用代码为 91440101581859795Y，已取得广东省财政厅颁发的《会计师事务所分所执业证书》（证书编号：310000064401）。立信广东分所自成立以来一直从事证券服务业务。

2. 人员信息

截至 2023 年末，立信拥有合伙人 278 名、注册会计师 2,533 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 693 名。

3. 业务规模

立信 2022 年度收入总额（经审计）461,400 万元，其中审计业务收入（经审计）340,800 万元，证券业务收入（经审计）151,600 万元。

2022 年度审计上市公司客户家数：671 家。

4. 投资者保护能力

截至 2023 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。

近三年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	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

5. 独立性和诚信记录

立信近三年因执业行为无受到刑事处罚，受到行政处罚 1 次、监督管理措施 30 次、自律监管措施 1 次，无纪律处分，涉及从业人员 77 名。

（二）项目信息

1、基本信息

项目	姓名	注册会计师执业时间	开始从事上市公司审计时间	开始在本所执业时间	开始为本公司提供审计服务时间
项目合伙人	张曦	1999 年 6 月	1999 年	2012 年	2022 年
签字注册会计师	司徒慧强	1999 年 6 月	1999 年	2012 年	2020 年
质量控制复核人	王建民	1997 年 1 月	2001 年	2012 年	2020 年

（1）项目合伙人近三年从业情况：

姓名：张曦

时间	上市公司名称	职务
2022 年	广州珠江钢琴集团股份有限公司	复核合伙人
2022 年	广州万孚生物技术股份有限公司	复核合伙人
2021 年	广州白云山医药集团股份有限公司	签字注册会计师

(2) 签字注册会计师近三年从业情况：

姓名：司徒慧强

时间	上市公司名称	职务
2020年-2022年	广州发展集团股份有限公司	签字注册会计师

(3) 质量控制复核人近三年从业情况：

姓名：王建民

时间	上市公司名称	职务
2021年-2022年	广电计量检测集团股份有限公司	项目合伙人
2021年-2022年	广州海格通信集团股份有限公司	项目合伙人
2022年	广州视源电子科技股份有限公司	项目合伙人

2. 项目组成员独立性和诚信记录情况。

项目合伙人、签字注册会计师和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。

上述人员过去三年没有不良记录。

(三) 审计收费

审计收费定价原则：根据公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据公司年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及事务所的收费标准确定最终的审计收费。

2023年度公司支付给立信会计师事务所(特殊普通合伙)财务报告审计收费人民币283.20万元(含税)，内部控制审计收费人民币25万元(含税)，合计人民币308.20万元(含税)，较上年度略有增加。

二、拟续聘会计事务所履行的程序

(一) 公司审计委员会事前召开会议，对立信会计师事务所(特殊普通合伙)进行了审查，认为其在执业过程中坚持独立审计原则，按照中国注册会计师审计准则开展审计工作，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责，审计意见客观、公正，具备

专业胜任能力。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已购买职业保险，具备投资者保护能力，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，能够满足公司审计工作的需求，同意聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务报告及内控审计机构。

根据实际工作量，公司 2023 年支付给立信会计师事务所（特殊普通合伙）的财务报告审计费用为 283.20 万元，内部控制审计费用为 25 万元，费用合理。

（二）公司董事会的审议和表决情况

公司第九届董事会第三次会议审议通过《关于聘任公司审计机构的议案》，应到会董事 7 名，实际参与表决董事 7 名，7 票通过。同意聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构。

（三）本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

广州发展集团股份有限公司

董 事 会

2024 年 4 月 10 日