

证券代码：600968

证券简称：海油发展

公告编号：2024-006

中海油能源发展股份有限公司

关于续聘 2024 年度审计机构的公告

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法律责任。

重要内容提示：

● 拟聘任的会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）

一、拟续聘会计师事务所事项的情况说明

为保持审计工作的连续性和稳定性，经中海油能源发展股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会提议，公司董事会同意续聘立信为公司 2024 年度财务审计及内部控制审计机构，聘用期为一年。

二、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

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，并向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。

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、从业人员总数 10,730 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 2023 年业务收入（未经审计）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。

2023 年度立信为 671 家上市公司提供年报审计服务，审计收费 8.17 亿元，同行业上市公司审计客户 4 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（最近三个完整自然年度及当年，下同）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受到刑事处罚无、行政处罚 1 次、监督管理措施 29 次、自律监管措施 1 次和纪律处分无，涉及从业人员 75 名。

（二）项目成员信息

1、人员信息

| 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 | 开始为本公司提供服务时间 |
|---------|-----|-----------|--------------|-----------|--------------|
| 项目合伙人 | 禹正凡 | 2010 年 | 2009 年 | 2012 年 | 2023 年 |
| 签字注册会计师 | 郑瑞 | 2020 年 | 2018 年 | 2021 年 | 2022 年 |
| 质量控制复核人 | 孟庆祥 | 2003 年 | 2009 年 | 2012 年 | 2020 年 |

(1) 项目合伙人近三年从业经历:

姓名: 禹正凡

| 时间 | 上市公司名称 | 职务 |
|------------|------------------|---------|
| 2023年 | 中海油能源发展股份有限公司 | 项目合伙人 |
| 2020-2022年 | 倍杰特集团股份有限公司 | 质量控制复核人 |
| 2022年 | 厦门市美亚柏科信息股份有限公司 | 质量控制复核人 |
| 2022年 | 中国化学工程股份有限公司 | 质量控制复核人 |
| 2022年 | 东华工程科技股份有限公司 | 质量控制复核人 |
| 2020-2021年 | 国家电投集团产融控股股份有限公司 | 项目合伙人 |

(2) 签字注册会计师近三年从业经历:

姓名: 郑瑞

| 时间 | 上市公司名称 | 职务 |
|-------|---------------|-------|
| 2023年 | 中海油能源发展股份有限公司 | 签字会计师 |
| 2022年 | 中海油能源发展股份有限公司 | 签字会计师 |
| 2021年 | 凌云工业股份有限公司 | 高级经理 |

(3) 质量控制复核人近三年从业经历:

姓名: 孟庆祥

| 时间 | 上市公司名称 | 职务 |
|-------------|---------------|---------|
| 2020年-2023年 | 中海油能源发展股份有限公司 | 质量控制复核人 |
| 2021年-2022年 | 凌云工业股份有限公司 | 质量控制复核人 |

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近三年不存在因执业行为受到中国证券监督管理委员会及其派出机构、证券交易所及行业协会等行业主管部门的各类处罚,亦不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

(三) 审计收费

1、审计费用定价原则

本年度审计费用主要基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度，综合考虑参与工作员工的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。

2、审计费用同比变化情况

公司 2023 年度审计费用为 450.00 万元，公司 2024 年审计费用预计为不超过 470.00 万元，同比增长 4.44%。其中财务审计不超过 380.00 万元，内部控制审计不超过 90.00 万元。提请股东大会授权公司经营管理层根据 2024 年度的审计工作量及公允合理的定价原则确定立信 2024 年度具体审计费用。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

公司董事会审计委员会对立信的执业情况进行了充分的了解，并对其在 2023 年度的审计工作进行了审查评估，认为立信在公司年度报告审计工作中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现了良好的执业操守和义务素质，具有较强的专业能力及投资者保护能力，较好地完成了公司 2023 年度财务报告和财务报告内部控制的审计工作。项目成员不存在违反诚信和独立性要求的情形，最近三年无任何刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律监管措施记录。同意向董事会提议续聘立信为公司 2024 年度审计机构，进行公司财务审计、内控审计工作。

（二）董事会、监事会的审议和表决情况

公司于 2024 年 4 月 12 日召开的第五届董事会第十次会议审议通过，同意续聘立信为公司 2024 年度财务审计和内部控制审计机构。表决情况：同意 7 票，反对 0 票，弃权 0 票。

公司于 2024 年 4 月 12 日召开的第五届监事会第十次会议审议通过，同意续聘立信为公司 2024 年度财务审计和内部控制审计机构。表决情况：同意 3 票，反对 0 票，弃权 0 票。

（三）生效日期

本次续聘 2024 年度审计机构事项尚需提交股东大会审议，并自股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

中海油能源发展股份有限公司董事会

2024年4月16日