

湖南发展集团股份有限公司

关于续聘公司2025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。

特别提示：本次续聘 2025 年度审计机构事项符合中华人民共和国财政部、国务院国有资产监督管理委员会、中国证券监督管理委员会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4 号）的规定。

湖南发展集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2025 年 04 月 09 日召开第十一届董事会第二十六次会议暨 2024 年度董事会，审议通过了《关于续聘公司 2025 年度审计机构的议案》，拟续聘中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度年报审计机构和内控审计机构，审计费用为 67.80 万元。该事项尚需提交公司 2024 年度股东大会审议。现将相关情况公告如下：

一、拟续聘会计师事务所的基本信息

（一）中审华会计师事务所（特殊普通合伙）信息

1、基本信息

会计师事务所名称：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2000 年 09 月 19 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：天津经济技术开发区第二大街 21 号 4 栋 1003 室

首席合伙人：黄庆林

2023 年度末合伙人数量：99 人

2023 年度末注册会计师人数：517 人

2023 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：124 人

2023 年收入总额（经审计）：82,765 万元

2023 年审计业务收入（经审计）：55,112 万元

2023 年证券业务收入（经审计）：7,650 万元

2023 年上市公司审计客户家数 23 家，前五大主要行业：

行业代码	行业门类	行业大类
C-27	制造业	医药制造业
C-38	制造业	电气机械和器材制造业
F-52	批发和零售业	零售业
I-64	信息传输、软件和信息技术服务业	互联网和相关服务
C-30	制造业	非金属矿物制品业

2023 年挂牌公司审计客户家数 83 家，前五大主要行业：

行业代码	行业门类	行业大类
I-65	信息传输、软件和信息技术服务业	软件和信息技术服务业
C-26	制造业	化学原料和化学制品制造业
C-39	制造业	计算机、通信和其他电子设备制造业
C-35	制造业	专用设备制造业
I-64	信息传输、软件和信息技术服务业	互联网和相关服务

2023 年上市公司审计收费：1,848.8 万元

2023 年挂牌公司审计收费：1,177.6 万元

2、投资者保护能力

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）已按照《会计师事务所职业责任保险暂行办法》的规定购买职业保险，计提职业风险基金 2,600.88 万元，购买的职业保险累计赔偿限额 39,081.70 万元，计提职业风险基金和购买职业保险符合相关规定。

近三年（最近三个完整自然年度及当年）存在执业行为相关民事诉讼，在执业行为相关民事诉讼中不存在承担民事责任情况。

3、诚信记录

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）近三年（最近三个完整自然年度及当年）因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 1 次，行政监管措施 3 次、自律监管措施 1 次，自律处分 1 次，均已整改完毕。

最近三年，中审华会计师事务所（特殊普通合伙）9 名从业人员因执业行为受到刑事处罚 0 人次、行政处罚 2 人次、行政监管措施 7 人次、自律监管措施 2 人次、自律处分 2 人次。

拟签字注册会计师不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，无诚信不良情况。

（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
签字项目合伙人	王丽云	2000年	2000年	2017年	2024年	近三年未签署上市公司审计报告。
签字注册会计师	李双	2017年	2015年	2021年	2024年	近三年未签署上市公司审计报告。
项目质量控制复核人	赵益辉	2009年	2008年	2009年	2024年	近三年复核艾布鲁、岳阳兴长等上市公司审计报告。

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（最近三个完整自然年度及当年）不存在因执业行为受到刑事处罚，受到中国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，受到证券交易场所、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

拟签字项目合伙人、签字注册会计师及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。

4、审计收费

定价原则：根据本公司业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，同时结合本公司年报审计需配备的审计人员、工作量及事务所收费标准确定。

2025年年报审计费用为48.60万元，内控审计费用为19.20万元，与上期费用保持一致。

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

2025年03月30日，公司第十一届董事会审计委员会第十一次会议以3票同意，0票反对，0票弃权审议通过了《关于续聘公司2025年度审计机构的议案》。

审计委员会对中审华会计师事务所（特殊普通合伙）的执业情况、专业资质、诚信状况进行了充分了解，对其独立性、专业胜任能力、投资者保护能力及公司续聘会计师事务所理由恰当性等方面进行了审查，认为中审华会计师事务所（特殊普通合伙）具备为公司提供审计服务的专业能力和资质，能够满足公司 2025 年度审计工作的要求。为保证审计工作的连续性，审计委员会同意续聘中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度年报及内部控制审计机构，并同意将该事项提交公司第十一届董事会第二十六次会议暨 2024 年度董事会审议。

（二）董事会对议案审议和表决情况

2025 年 04 月 09 日，公司第十一届董事会第二十六次会议暨 2024 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 2025 年度审计机构的议案》，同意续聘中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度年报及内部控制审计机构。

（三）生效日期

本次续聘 2025 年度审计机构事项尚需提交公司 2024 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、公司第十一届董事会第二十六次会议暨 2024 年度董事会决议
- 2、公司第十一届董事会审计委员会第十一次会议决议
- 3、中审华会计师事务所（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

2025 年 04 月 09 日