



广州发展集团股份有限公司

600098

2020 年第一次临时股东大会

会议文件



二〇二〇年六月三十日

广州发展集团股份有限公司 2020 年第一次临时股东大会会议议程

会议主持人：伍竹林董事长

会议时间：2020 年 6 月 30 日下午 14:30

会议地点：广州市临江大道 3 号发展中心大厦六楼会议室

议 程	内 容	文件	主持人或 报告人
1.	主持人宣布会议开始		伍竹林董事长
2.	审议《关于聘任发行公司债券专项审计机构的议案》	议案	乔武康副总经理
3.	股东提问时间		伍竹林董事长
4.	股东推举两名股东代表参加计票、监票，宣布开始投票，宣布休会15分钟		伍竹林董事长
5.	现场计票		张灿华监事会主席
6.	宣布现场表决结果		伍竹林董事长
7.	律师宣读法律意见书		广州金鹏律师事务所 所律师
8.	宣布现场会议结束		伍竹林董事长

议案：

关于聘任发行公司债券专项审计机构的议案

—广州发展集团股份有限公司 2020 年第一次临时股东大会议案

2020 年 5 月 28 日，公司 2019 年年度股东大会审议通过了《关于公司符合发行公司债券条件的议案》及《关于公司发行公司债券方案的议案》，同意公司申请注册发行 50 亿元公司债券。

一、聘任专项审计机构的必要性

经公司第七届董事会第三十九次会议、第八届董事会第八次会议以及 2018 年第三次临时股东大会、2019 年第三次临时股东大会审议通过，公司聘任广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)(简称“正中珠江”)为 2018 年度和 2019 年度审计机构。因正中珠江在康美药业股份有限公司审计业务中涉嫌违反证券相关法律法规，被证监会立案调查(粤证调查通字 190076 号)。《中国证券监督管理委员会行政许可实施程序规定》“第十五条 申请人有下列情形之一的，作出不予受理申请决定：(三)为申请人制作、出具有关申请材料的证券公司、证券服务机构因涉嫌违法违规被中国证监会及其派出机构立案调查，或者被司法机关侦查，尚未结案，且涉案行为与其为申请人提供服务的行为属于同类业务或者对市场有重大影响。”《上海证券交易所公司债券预审核指南(一)申请文件及编制》第四章第一节“第二条 主承销商、会计师事务所、律师事务所、评级机构等中介机构被监

管部门限制债券承销或参与债券发行业务活动资格的，本所不接受其在资格被限制期间出具的相关文件。”

根据上述规定，正中珠江因在康美药业股份有限公司审计业务中涉嫌违反证券相关法律法规被证监会立案调查（粤证调查通字 190076 号）将影响公司拟发行债券等相关工作，因此，经公司第八届董事会第十六次会议表决通过，公司暂不对其进行续聘并取消 2019 年年度股东大会中审议聘任公司审计机构事项。

二、聘任华兴会计师事务所（特殊普通合伙）的合理性

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）（简称“华兴事务所”）创立于 1981 年，原隶属福建省财政厅，1998 年 12 月脱钩改制为有限公司，2013 年 12 月转制为特殊普通合伙事务所。

华兴事务所已取得证券期货从业资格、银行间市场交易商协会会员资格和军工涉密业务咨询服务安全保密资质，是中国首批获得证券期货相关业务资格的会计师事务所之一。截至 2019 年 12 月 31 日，华兴事务所拥有合伙人 33 名、注册会计师 252 名（较上年增加 35 名）、从业人员总数 500 余名，2019 年度业务收入 1.84 亿元，为 36 家上市公司提供年报审计服务。

华兴事务所最近三年未受到刑事处罚、行政处罚及自律监管措施。截至 2019 年 12 月 31 日，华兴事务所购买了累计赔偿限额为 8,000 万元的职业保险，用于覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

综上，华兴事务所符合相关资质条件，具备为上市公司

提供审计服务的经验与能力，能够满足公司本次发行公司债券相关审计工作的要求。根据公司第八届董事会审计委员会《关于聘任发行公司债券专项审计机构的提议》及第八届董事会第十七次会议《关于聘任发行公司债券专项审计机构的决议》，拟聘任华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司本次发行公司债券的专项审计机构，为公司本次申请注册发行公司债提供专项审计服务。

公司将根据专项审计服务范围及工作量，参照事务所的收费标准确定审计费用，提请股东大会授权公司管理层与华兴事务所协商确定审计费用。

提请公司 2020 年第一次临时股东大会审议。