

证券代码：300658

证券简称：延江股份

公告编号：2021-032

厦门延江新材料股份有限公司 关于续聘 2021 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。

一、拟续聘会计师事务所的情况说明

鉴于普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“普华永道中天”）在担任 2020 年厦门延江新材料股份有限公司（以下简称“公司”）审计机构期间，遵循独立、客观、公正、公允的原则，顺利完成了公司 2020 年度财务报告审计工作，表现了良好的职业操守和业务素质。

为保证审计工作的连续性，经公司第二届审计委员会 2021 年第一次会议、第二届董事会第二十二次会议和第二届监事会第二十一次会议审议通过，公司拟续聘普华永道中天为公司 2021 年度审计机构，承办公司 2021 年度的审计、验资等注册会计师法定业务及其他业务，聘期一年。该事项尚需提交公司股东大会审议通过。

二、拟聘任会计师事务所的基本信息

（一）机构信息

1、基本信息

普华永道中天前身为 1993 年 3 月 28 日成立的普华大华会计师事务所，经批准于 2000 年 6 月更名为普华永道中天会计师事务所有限公司；经 2012 年 12 月 24 日财政部财会函[2012]52 号批准，于 2013 年 1 月 18 日改制为普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）。注册地址为中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环路 1318 号星展银行大厦 507 单元 01 室。

普华永道中天是普华永道国际网络成员机构，拥有会计师事务所执业证书，也具备从事 H 股企业审计业务的资质，同时也是原经财政部和证监会批准的具有证券期货相关业务资格的会计师事务所。此外，普华永道中天也在 US PCAOB（美国公众公司会计监督委员会）及 UK FRC（英国财务汇报局）注册从事相关审计业务。普华永道中天在证券业务方面具有丰富的执业经验和良好的专业服务能力。

普华永道中天的首席合伙人为李丹。截至 2020 年 12 月 31 日，普华永道中天合伙人数为 229 人，注册会计师人数为 1359 人，其中自 2013 年起签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为 327 人。

普华永道中天经审计的最近一个会计年度（2019 年度）的收入总额为人民币 56.46 亿元，审计业务收入为人民币 54.35 亿元，证券业务收入为人民币 29.50 亿元。

普华永道中天的 2019 年度 A 股上市公司财务报表审计客户数量为 89 家，A 股上市公司审计收费总额为人民币 5.69 亿元，主要行业包括制造业，金融业，交通运输、仓储和邮政业，房地产业及批发和零售业等，与贵公司同行业(制造业)的 A 股上市公司审计客户共 40 家。

2、投资者保护能力

在投资者保护能力方面，普华永道中天已按照有关法律法规要求投保职业保险，职业保险累计赔偿限额和职业风险基金之和超过人民币 2 亿元，职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定。普华永道中天近 3 年无因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3、诚信记录

普华永道中天及其从业人员近三年未因执业行为受到刑事处罚、行政处罚以及证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分；普华永道中天也未因执业行为受到证监会及其派出机构的行政监管措施。普华永道中天四名初级员工因其个人投资行为违反独立性相关规定，于 2019 年收到上海证监局对其

个人出具的警示函，上述个人行为不影响普华永道中天质量控制体系的有效性或涉及审计项目的执业质量，该四名人员随后均已从普华永道中天离职。根据相关法律法规的规定，上述行政监管措施不影响普华永道中天继续承接或执行证券服务业务和其他业务。

（二）项目信息

1、基本信息

项目合伙人及签字注册会计师：邓锡麟，注册会计师协会执业会员，1998 年起成为注册会计师，1995 年起开始从事上市公司审计，2021 年起开始为公司提供审计服务，2002 年起开始在本所执业，近 3 年已签署或复核 8 家上市公司审计报告。

项目质量复核合伙人：潘振翔，注册会计师协会执业会员，1996 年起成为注册会计师，1994 年起开始在本所执业并从事上市公司审计，2021 年起开始为公司提供审计服务，近 3 年已签署或复核 2 家上市公司审计报告。

项目签字注册会计师：丁哲寅，注册会计师协会执业会员，2018 年起成为注册会计师，2011 年起开始从事上市公司审计，2015 年起开始为公司提供审计服务，2010 年起开始在本所执业。

2、诚信记录

就普华永道中天拟受聘为延江股份的 2021 年度审计机构，项目合伙人及签字注册会计师邓锡麟先生、质量复核合伙人潘振翔先生及签字注册会计师丁哲寅先生最近 3 年未受到任何刑事处罚及行政处罚，未因执业行为受到证券监督管理机构的行政监督管理措施，未因执业行为受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

3、独立性

就普华永道中天拟受聘为延江股份的 2021 年度审计机构，普华永道中天、项目合伙人及签字注册会计师邓锡麟先生、质量复核合伙人潘振翔先生及签字注册会计师丁哲寅先生不存在可能影响独立性的情形。

4、审计收费

2021 年度普华永道中天的审计服务收费将按照审计工作量及公允合理的原则，由双方协商确定。

股东大会授权经营管理层根据 2021 年度审计的具体工作量及市场价格水平确定其年度审计费用。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议情况

公司董事会审计委员会已对普华永道中天所有资质证照、相关信息和诚信记录进行了审查，认为其在执业过程中坚持独立审计原则，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，审计委员会同意向董事会提名拟续聘普华永道中天为公司 2021 年度审计机构，并授权经营管理层根据 2021 年度审计的具体工作量及市场价格水平确定其年度审计费用。

（二）独立董事意见

1、独立董事事前认可意见：普华永道中天具备执行证券、期货相关业务资格，且具备相关审计的资质和能力，能够遵循独立审计的原则，满足公司财务审计及内部控制审计的需要，续聘普华永道中天有利于保障公司审计工作质量，有利于保护上市公司及其他股东利益，尤其是中小股东利益，独立董事同意将本议案提交董事会审议。

2、独立董事独立意见：普华永道中天在担任公司 2021 年度外部审计机构过程中，坚持独立审计准则，较好地履行了双方所规定的责任与义务。本次续聘普华永道中天为年审会计师事务所所有利于保障和提高上市公司审计工作的质量，有利于保护上市公司及其他股东利益、尤其是中小股东利益。拟续聘的普华永道中天具有足够的独立性、专业能力和投资者保护能力，审议程序符合相关法律法规的规定。我们同意续聘普华永道中天为公司 2021 年度财务审计机构和内部控制审计机构，同意董事会将该议案提交公司股东大会审议。

（三）董事会审议情况

公司第二届董事会第二十二次会议以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权审议通过了《关于续聘 2021 年度审计机构的议案》，同意续聘请普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构。本次聘请 2021 年度审计机构事项尚需提请公司股东大会审议。

（四）监事会审议情况

公司第二届监事会第二十一次会议以 3 票同意，0 票反对，0 票弃权审议通过了《关于续聘 2021 年度审计机构的议案》，监事会同意续聘具有证券、期货从业资格的普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）担任本公司 2021 年度审计机构，聘期一年。

（五）生效日期

本次聘请 2021 年度审计机构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。

四、其它事项

若 2021 年度本公司审计项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核合伙人发生变化，普华永道中天需及时指定同等层次的相关人员负责本公司 2021 年度审计工作，并确保本公司审计工作的顺利开展。

股东大会授权董事会负责 2021 年度审计项目前述人员变更的决策审批程序。

五、报备文件

（一）《厦门延江新材料股份有限公司第二届董事会第二十二次会议决议》；

（二）《厦门延江新材料股份有限公司独立董事关于续聘 2021 年度审计机构的事前认可意见》；

（三）《厦门延江新材料股份有限公司独立董事关于第二届董事会第二十二次会议相关事项的独立意见》；

（四）普华永道中天营业执业证照以及相关人员和联系方式、执业证照。

特此公告。

厦门延江新材料股份有限公司

董事会

2021 年 3 月 30 日