

证券代码：300658

证券简称：延江股份

公告编号：2024-027

厦门延江新材料股份有限公司
关于续聘 2024 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。

厦门延江新材料股份有限公司（以下简称“公司”）第三届董事会第二十二次会议和第三届监事会第十九次会议及公司第三届审计委员会第十六次会议审议通过了《关于续聘 2024 年度审计机构的议案》，鉴于华兴会计师事务所（特殊普通合伙）在担任公司 2023 年审计机构期间，遵循独立、客观、公正、公允的原则，顺利完成了公司 2023 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，公司拟续聘华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构，承办公司 2024 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。具体相关情况如下：

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。

华兴会计师事务所(特殊普通合伙)前身系福建华兴会计师事务所，创立于 1981 年，隶属福建省财政厅。1998 年 12 月，与原主管单位福建省财政厅脱钩，改制为福建华兴有限责任会计师事务所。2009 年 1 月，更名为福建华兴会计师事务所有限公司。2013 年 12 月，转制为福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)。2019 年 7 月，更名为华兴会计师事务所(特殊普通合伙)。

华兴会计师事务所(特殊普通合伙)为特殊普通合伙企业，注册地址为福建省福州市鼓楼区湖东路 152 号中山大厦 B 座 7-9 楼，首席合伙人为童益恭先生。

截至 2023 年 12 月 31 日，华兴会计师事务所(特殊普通合伙)拥有合伙人 66 名、注册会计师 337 名，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 173 人。

华兴会计师事务所(特殊普通合伙)2023 年度经审计的收入总额为 44,676.50 万元，其中审计业务收入 42,951.70 万元，证券业务收入 24,547.76 万元。2023 年度为 82 家上市公司提供年报审计服务，上市公司主要行业为制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业、科学研究和技术服务业、水利、环境和公共设施管理业、房地产业、电力、热力、燃气及水生产和供应业、交通运输、仓储和邮政业等，审计收费总额（含税）为 10,395.46 万元，其中本公司同行业（制造业）上市公司审计客户 64 家。

2. 投资者保护能力。

截至 2023 年 12 月 31 日，华兴会计师事务所(特殊普通合伙)已购买累计赔偿限额为 8,000 万元的职业保险，未计提职业风险基金。职业风险基金计提和职业保险购买符合相关规定。

华兴会计师事务所(特殊普通合伙)近三年未发生因执业行为导致的民事诉讼。

3. 诚信记录。

华兴会计师事务所(特殊普通合伙)近三年因执业行为受到监督管理措施 3 次，不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、自律监管措施及纪律处分的情况。11 名从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施 2 次、自律监管措施 1 次、自律惩戒 2 次，无从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚、行政处罚及纪律处分。

（二）项目信息

1. 基本信息。

项目合伙人：康清丽，2010 年取得注册会计师资格，2010 年起从事上市公司审计，2009 年开始在本所执业，2022 年开始为本公司提供审计服务，近三年

签署和复核了延江股份、七匹狼等 4 家上市公司审计报告。

签字注册会计师：赵蕾，2020 年取得注册会计师资格，2022 年起从事上市公司审计，2019 年开始在本所执业，2022 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署和复核 0 家上市公司审计报告。

项目质量控制复核人：方莉，注册会计师，2009 取得注册会计师资格，2008 年起从事上市公司审计，2008 年开始在本所执业，近三年签署和复核了金鸿顺、太龙股份、延江股份等 6 家上市公司审计报告。

2. 诚信记录。

项目合伙人康清丽、签字注册会计师赵蕾、项目质量控制复核人方莉近三年均不存在因执业行为受到刑事处罚，受到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。

项目合伙人康清丽、签字注册会计师赵蕾、项目质量控制复核人方莉，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。

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。股东大会授权经营管理层以 2023 年度审计费用为基础，根据 2024 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、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）董事会对议案审议和表决情况

公司第三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 2024 年度审计机构的议案》，同意续聘华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构。本次续聘 2024 年度审计机构事项尚需提

请公司股东大会审议。

（二）审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会已对华兴会计师事务所（特殊普通合伙）所有资质证书、相关信息和诚信记录进行了审查，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，具有良好的诚信、足够的独立性和较好的投资者保护能力，其在公司2023年度审计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，同意续聘华兴会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2024年度审计机构。

（三）监事会审议情况

公司第三届监事会第十九次会议以3票同意，0票反对，0票弃权审议通过了《关于续聘2024年度审计机构的议案》，监事会同意续聘具有证券、期货从业资格的华兴会计师事务所（特殊普通合伙）担任本公司2024年度审计机构，聘期一年。

（五）生效日期

本次续聘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。

三、报备文件

- （一）第三届董事会第二十二次会议决议；
- （二）第三届董事会审计委员会第十六次会议决议；
- （三）华兴会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照以及相关人员信息和联系方式、执业证照。

厦门延江新材料股份有限公司

董事会

2024年4月24日