

西藏发展股份有限公司

关于续聘会计师事务所的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

西藏发展股份有限公司 2022 年度审计机构中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年度财务会计报告出具了无法表示意见的审计报告。

一、拟续聘会计师事务所的情况说明

公司聘请中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为 2019 年度、2020 年度、2021 年度、2022 年度财务报告和内部控制审计机构。服务期间，该所按照《中国注册会计师审计准则》的规定，勤勉尽责地开展审计工作。为保证年报审计工作的连续性和稳健性，公司拟续聘中兴财光华会计师事务所为公司 2023 年度财务报告审计机构及内部控制审计机构，聘期一年。

二、拟续聘会计师事务所的基本信息

（一）机构信息

会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）		
机构性质	特殊普通合伙企业	是否曾从事证券服务业务	是
历史沿革	成立于 1999 年 1 月，2013 年 11 月改制为特殊普通合伙		
注册地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通金融中心 A 座 24 层		
业务资质	具有财政部、中国证监会颁发的证券、期货相关业务资格		
投资者保护能力	在投资者保护能力方面，事务所执行总分所一体化管理，以购买职业保险为主，2022 年购买职业责任保险累计赔偿限额为 11,600.00 万元，职业保险累计赔偿限额和职业风险基金之和 17,740.49 万元。职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任，职业风险基金计提或职业保险购买符合相		

	关规定。近三年不存在因在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况。
是否加入相关国际会计网络	PKF 国际会计组织
其他情况	总部设在北京，在河北、上海、重庆、天津、河南、广东、湖南、江西、浙江、海南、安徽、新疆、四川、黑龙江、福建、青海、云南、陕西等省市设有 35 家分支机构。2022 年全国百强会计师事务所排名第 19 位。

（二）人员信息

首席合伙人	姚庚春	合伙人数量	156 人
2022 年末从业人员类别及数量	注册会计师		812 人
	从事过证券服务业务的注册会计师		325 人
	从业人员总数		3099 人
拟签字	姓名	黄峰	
注册会计师 1	从业经历	会计师从业 23 年	
拟签字	姓名	王新英	
注册会计师 2	从业经历	会计师从业 12 年	

（三）业务信息

最近一年业务信息	总收入	100,960.44 万元
	审计业务收入	88,394.40 万元
	证券业务收入	41,145.89 万元
	上市公司年报审计家数	76 家
	上市公司年报审计主要行业	制造业、房地产业、租赁和商务服务业、建筑业、信息传输、软件和信息技术服务业、电力、热力、燃气及水的生产和供应业等
	审计收费	11,134.50 万元

	本公司同行业上市公司审计客户家数	2 家
--	------------------	-----

（四）执业信息

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）及其从业人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

项目组成员具备相应的专业胜任能力，主要成员信息如下：

项目组成员	姓名	执业资质	成为注册会计师年限	证券服务业务从业年限	在本所执业年限	为本公司提供审计服务年限	近三年签署或复核上市公司审计报告情况
项目负责人	黄峰	注册会计师	23 年	23 年	4 年	4 年	超过 14 家
项目现场负责人	王新英	注册会计师	6 年	6 年	4 年	3 年	超过 11 家
独立复核人	谭寿成	注册会计师	18 年	18 年	7 年	1 年	超过 5 家

（五）诚信记录

1、中兴财光华会计师事务所近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 6 次、监督管理措施 25 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 3 次。66 人次从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 6 次、监督管理措施 25 次、纪律处分 3 次和自律监管措施 0 次。

2、项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在近三年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。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）董事会审计委员会意见

公司第九届董事会审计委员会 2023 年第三次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，对中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等方面进行审查，认为其具备为公司提供审计服务的专业能力、经验和资质，在其执业过程中能坚持独立的审计原则，认可其投资者保护能力和诚信情况，同意向董事会提议续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构，并提交董事会审议。

（二）独立董事的事前认可意见及独立意见

独立董事事前认可意见：公司独立董事对《关于续聘会计师事务所的议案》进行了事前审核，认为中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货相关业务审计从业资格，具备审

计服务专业能力。该所在担任公司 2019 年度、2020 年度、2021 年度、2022 年度审计机构期间，按照《中国注册会计师审计准则》的规定，勤勉尽责地开展审计工作。同意将《关于续聘会计师事务所的议案》提交公司董事会审议。

独立董事独立意见：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货相关业务审计从业资格，具有为上市公司提供审计服务的经验和能力，该所在担任公司 2019 年度、2020 年度、2021 年度、2022 年度审计机构期间，按照《中国注册会计师审计准则》的规定，勤勉尽责地开展审计工作。我们同意续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告审计机构及内部控制审计机构，并将该议案提交公司股东大会审议。

（三）董事会意见

公司于 2023 年 4 月 27 日召开的第九届董事会第二十二次会议以 8 票同意、0 票反对、0 票弃权的表决结果审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告及内部控制审计机构。

（四）监事会意见

监事会认为中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货相关业务审计从业资格，具有为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司审计工作要求。同意续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告及内部控制审计机构。

（五）生效日期

本事项尚需提交公司 2022 年年度股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。拟提请股东大会授权公司管理层根据行业标准和审计工作实际情况确定会计师事务所 2023 年度审计费用。

四、备查文件

- （一）公司第九届董事会第二十二次会议决议；
- （二）独立董事关于续聘会计师事务所的事前认可意见和独立意见；
- （三）会计师事务所及会计师相关资质文件。
- （四）深交所要求的其他文件。

特此公告。

西藏发展股份有限公司

董事会

2023 年 4 月 27 日