

证券代码：000797

证券简称：中国武夷

公告编号：2023-059

债券代码：149777

债券简称：22 中武 01

中国武夷实业股份有限公司

关于续聘公司 2023 年度审计中介机构的公告

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。

中国武夷实业股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 4 月 11 日召开第七届董事会第二十九次会议，审议通过《关于续聘公司 2023 年度审计中介机构的议案》，董事会同意续聘华兴会计师事务所(特殊普通合伙)（以下简称“华兴所”）为公司 2023 年度审计中介机构，本事项尚需提交公司股东大会审议通过。公司拟续聘的 2023 年度审计中介机构相关信息如下：

一、拟续聘会计师事务所的基本情况

鉴于华兴所长期为公司提供审计服务，对公司的经营发展情况较为熟悉，具备承担公司年度财务报告审计和内部控制审计的能力，公司拟继续聘请该所为公司年度审计中介机构，聘期一年。

（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，首席合伙人为林宝明先生。

截至2021年12月31日，华兴所拥有合伙人61人、注册会计师326人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师162人。

华兴所2022年度经审计的收入总额为42,044.78万元，其中审计业务收入39,595.84万元，证券业务收入21,407.04万元。2022年度为76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、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、科学研究和技术服务业等，审计收费总额（含税）为9,085.74万元，其中本公司同行业上市公司审计客户1家，华兴所具有公司所在行业审计业务经验。

2、投资者保护能力

截至2022年12月31日，华兴所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，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)近三年不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施、自律监管措施及纪律处分的情况。无从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施和自律监管措施。

(二) 项目信息

1、基本信息

项目合伙人：刘延东先生，注册会计师，1994年起取得注册会计师资格，1991年起从事上市公司审计，1993年开始在华兴所执业，2019年开始为公司提供审计服务，近三年签署三木集团、德艺文创、安记食品、中国武夷、纳川管材、元力股份等多家上市公司审计报告。

签字注册会计师：许辉先生，注册会计师，2021年起取得注册会计师资格，2016年起从事上市公司审计，2016年开始在华兴所执业，2018年开始为公司提供审计服务，近三年签署和复核中国武夷1家上市公司审计报告。

项目质量控制复核人：陈航晖，注册会计师，1995年起取得注册会计师资格，2013年起成为华兴所合伙人，1994年起从事上市公司审计，1992年开始在华兴所执业，近三年签署和复核凤竹纺织、金牌橱柜、金鸿顺、中国武夷等多家上市公司审计报告。

2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师和项目质量控制复核人最近三年均未因执业行为近三年均未受到刑事处罚，证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，

证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施或纪律处分。

3、独立性

项目合伙人、签字注册会计师和项目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

审计费用定价原则主要基于公司的业务规模、审计工作的复杂程度、事务所提供审计服务所需配备的审计人员和投入的工作量等因素综合考虑，经双方协商后确定2023年度审计费用不超过225万元人民币，比2022年度增加30万元，其中2023年度财务报告审计费用不超过160万元，内控审计费用不超过65万元。

二、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

公司董事会审计委员会对华兴所的独立性、执业资质、诚信情况进行了审核，并详细了解拟签字注册会计师的从业经历、执业资质等情况。全体委员认为，华兴所具备证券从业资格和为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司2023年度财务审计及内控审计工作要求，能够独立对公司财务状况及内部控制实施情况进行审计，续聘华兴所为公司2023年度财务报告和内部控制审计机构不会损害公司及公司股东的利益。董事会审计委员会提议续聘华兴所为公司2023年度财务报告和内部控制审计机构。

（二）独立董事意见

1、事前认可意见

独立董事对公司聘请 2023 年度审计中介机构事项发表了事前认可意见，认为华兴所具有从事证券业务的专业执业资格，具备为公司提供审计服务所需的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力和业务经验。华兴所在担任公司审计机构期间，遵照独立、客观、公正的执业准则，为公司出具的审计报告等各项报告客观、公正地反映了公司的财务状况和经营成果。同意继续聘请华兴所为公司 2023 年度审计机构，并同意将该议案提交公司第七届董事会第二十九次会议进行审议。

2、独立意见

公司拟继续聘请华兴所为公司 2023 年度审计中介机构，我们事前认可本议案。该所已连续 26 年为公司提供审计服务，能够遵循独立、客观、公正的职业准则，较好地完成了公司委托的审计工作，同意 2023 年度财务报告审计和内部控制审计续聘华兴所为审计中介机构。

（三）董事会对议案审议和表决情况

公司于 2023 年 4 月 11 日召开第七届董事会第二十九次会议，审议通过《关于续聘公司 2023 年度审计中介机构的议案》，全体董事一致同意本议案。

（四）生效日期

本次续聘审计中介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、备查文件

- 1、公司第七届董事会第二十九次会议决议；
- 2、独立董事关于第七届董事会第二十九次会议相关事项的事前认可意见；
- 3、独立董事意见；
- 4、公司董事会审计委员会意见；
- 5、华兴会计师事务所关于其基本情况的说明。

中国武夷实业股份有限公司董事会

2023年4月12日