

证券代码：000993 证券简称：闽东电力 公告编号：2024 临-25

福建闽东电力股份有限公司

关于续聘 2024 年度审计机构的公告

本公司及其董事会全体成员保证公告内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

福建闽东电力股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 7 月 9 日召开了第八届董事会第七次会议和第八届监事会第十六次会议，审议通过了《关于聘请 2024 年度审计机构的预案》。现将具体情况公告如下：

一、拟续聘会计师事务所概述

公司通过竞争性磋商的方式选聘容诚会计师事务所(特殊普通合伙)为 2024 年度审计服务机构。容诚会计师事务所(特殊普通合伙)具有证券、期货相关业务从业资格，具备多年为众多上市公司提供审计服务的经验与专业胜任能力以及投资者保护能力，在公司以前年度审计过程中能够恪守“独立、客观、公正”的执业原则，对公司提供的会计报表及其相关资料进行独立、客观、公正、谨慎的审计，聘请该会计师事务所有利于保障公司审计工作的连续性和提高审计工作质量，有利于保护公司及其他股东利益。公司拟续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2024 年度年报审计及内部控制审计业务的审计机构，聘期一年，审计费用 90 万元（含交通费、住宿费、餐费等）。根据公司章程的规定，本议案经董事会审议通过后，还需提交公司股东大会审议通过方可生效。

二、拟续聘会计师事务所的基本信息

（一）机构信息

1、基本信息

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）由原华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）更名而来，初始成立于 1988 年 8 月，2013 年 12 月 10 日改制为特殊普通合伙企业，是国内最早获准从事证券服务业务的会计师事务所之一，长期从事证券服务业务。注册地址为北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26，首席合伙人肖厚发。

2、人员信息

截至 2023 年 12 月 31 日，容诚会计师事务所共有合伙人 179 人，共有注册会计师 1395 人，其中 745 人签署过证券服务业务审计报告。

3、业务规模

容诚会计师事务所经审计的 2023 年度收入总额为 287,224.60 万元，其中审计业务收入 274,873.42 万元，证券期货业务收入 149,856.80 万元。

容诚会计师事务所共承担 394 家上市公司 2023 年年报审计业务，审计收费总额 48,840.19 万元，客户主要集中在制造业（包括但不限于计算机、通信和其他电子设备制造业、专用设备制造业、电气机械和器材制造业、化学原料和化学制品制造业、汽车制造业、医药制造业、橡胶和塑料制品业、有色金属冶炼和压延加工业、建筑装饰和其他建筑业）及信息传输、软件和信息技术服务业，水利、环境和公共设施管理业，科学研究和技术服务业，批发和零售业等多个行业。容诚会计师事务所对福建闽东电力股份有限公司所在的相同行业上市公司审计客户家数为 5 家。

4、投资者保护能力

容诚会计师事务所已购买注册会计师职业责任保险，职业保险累计赔偿限额不低于 2 亿元，职业保险购买符合相关规定。

近三年在执业中相关民事诉讼承担民事责任的情况：

2023年9月21日，北京金融法院就乐视网信息技术（北京）股份有限公司（以下简称乐视网）证券虚假陈述责任纠纷案〔（2021）京74民初111号〕作出判决，判决华普天健会计师事务所（北京）有限公司和容诚会计师事务所（特殊普通合伙）共同就2011年3月17日（含）之后曾买入过乐视网股票的原告投资者的损失，在1%范围内与被告乐视网承担连带赔偿责任。华普天健所及容诚所收到判决后已提起上诉，截至目前，本案尚在二审诉讼程序中。

5、诚信记录

容诚会计师事务所近三年（最近三个完整自然年度及当年）因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚0次、监督管理措施13次、自律监管措施5次、自律处分1次。

从业人员近三年（最近三个完整自然年度及当年）因执业行为受到刑事处罚0次，3名从业人员受到行政处罚各1次，58名从业人员受到监督管理措施19次、自律监管措施5次和自律处分2次。

（二）项目信息

1、基本信息

项目合伙人：李建彬，1995年成为中国注册会计师并开始从事上市公司审计业务，2019年开始在容诚会计师事务所执业，2023年开始为公司提供审计服务；近三年签署过多家上市公司审计报告。

项目签字注册会计师：连益民，1999年成为中国注册会计师并开始从事上市公司审计业务，2019年开始在容诚会计师事务所执业，2021年开始为公司提供审计服务；近三年签署过多家上市公司审计报告。

项目签字注册会计师：陈林，2019 年成为中国注册会计师并开始从事上市公司审计业务，2019 年开始在容诚会计师事务所执业，2023 年开始为公司提供审计服务；近三年签署过 1 家上市公司审计报告。

项目质量控制复核人：庄峻晖，1999 年成为中国注册会计师，1999 年开始从事上市公司审计业务，2019 年开始在容诚会计师事务所执业；近三年复核过多家上市公司审计报告。

2、上述相关人员的诚信记录情况

项目合伙人李建彬、签字注册会计师连益民、陈林及项目质量控制复核人庄峻晖近三年内未曾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、纪律处分。

3、独立性

容诚会计师事务所及上述人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

4、审计收费

审计收费定价原则：根据本单位（本公司）的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据本单位（本公司）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。

本次费用 90 万元（含交通费、住宿费、餐费等），其中年报审计费用为 70 万元，较上期审计费用下降 17.65%，原因是公司房地产业务规模收缩；内控审计费用为 20 万元，较上期审计费用下降 4.76%。

本次审计机构服务期为一年。

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对容诚会计师事务所(特殊普通合伙)的资质进行了审查，认为容诚会计师事务所(特殊普通合伙)满足为公司提供审计服务的资质要求，具备审计的专业能力，同意向董事会提议聘请容诚会计师事务所(特殊普通合伙)担任公司 2024 年度年报审计及内部控制审计业务的审计机构。

（二）独立董事专门会议审议情况

独立董事专门会议对容诚会计师事务所(特殊普通合伙)的资质进行了审查，认为容诚会计师事务所(特殊普通合伙)具有证券、期货业务从业资格，满足为公司提供审计服务的资质要求，具备为上市公司提供审计服务的经验与专业能力。我们同意该议案，并同意提请董事会审议。

（三）董事会对议案审议和表决情况

公司于 2024 年 7 月 9 日召开的第八届董事会第四次会议审议通过了《关于聘请 2024 年度审计机构的预案》（表决情况：同意 8 票，反对 0 票，弃权 0 票），同意续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2024 年度年报审计及内部控制审计业务的审计机构，聘期一年，审计费用 90 万元（含交通费、住宿费、餐费等）。

（四）监事会对议案审议和表决情况

公司于 2024 年 7 月 9 日召开的第八届监事会第十六次会议审议通过了《关于聘请 2024 年度审计机构的预案》（表决情况：同意 5 票，反对 0 票，弃权 0 票），同意董事会关于聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2024 年度年报审计及内部控制审计业务的审计机构的预案。

（五）生效日期

关于聘请 2024 年度审计机构事项尚需提交公司股东大会审议，并在股东大会审议通过后生效。

四、备查文件

- 1、第八届董事会第七次会议；
- 2、第八届监事会第十六次会议；
- 3、第八届董事会第二次独立董事专门会议决议；
- 4、第八届董事会审计委员会第十七次会议决议。

特此公告。

福建闽东电力股份有限公司董事会

2024 年 7 月 9 日