

股票简称：友阿股份

股票代码：002277

编号：2024 - 019

湖南友谊阿波罗商业股份有限公司 关于续聘审计机构的公告

本及董事会全体成员保证公告内容真实、准确、完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

湖南友谊阿波罗商业股份有限公司（以下简称“公司”或“友阿股份”）召开第六届董事会第三十七次会议审议通过了《关于续聘审计机构的议案》，同意续聘中审华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“该所”）为公司 2024 年度审计机构，并提交至 2023 年度股东大会审议，现将相关事项公告如下：

一、拟聘会计师事务所事项的情况说明

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）具备从事证券、期货相关业务资格。该所担任公司 2023 年度审计机构期间，遵循《中国注册会计师独立审计准则》及内控审计相关规则规定，工作勤勉、尽责，坚持独立、客观的审计准则，公允合理地发表独立审计意见，较好地履行了双方签订合同所约定的责任和义务，如期出具了 2023 年度财务报告审计意见和内部控制审计报告。基于该所丰富的审计经验和职业素养，能够为公司提供高质量的审计服务，公司董事会拟续聘中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务、内控等事项的审计机构，聘期一年。公司董事会将提请公司股东大会授权公司管理层根据公司 2024 年具体审计要求和审计范围与中审华会计师事务所（特殊普通合伙）协商确定相关的审计费用。

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

会计师事务所名称：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2000 年 9 月 19 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：天津经济技术开发区第二大街 21 号 4 栋 1003 室

首席合伙人：黄庆林

2022 年度末合伙人数量：103 人

2022 年度末注册会计师人数：516 人

2022 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：114 人

2022 年收入总额（经审计）：83,656 万元

2022 年审计业务收入（经审计）：60,815 万元

2022 年证券业务收入（经审计）：10,499 万元

2022 年上市公司审计客户家数 25 家，主要行业包括：电气机械和器材制造业、零售业、医药制造业、批发业、专用设备制造业；

2022 年挂牌公司审计客户家数 101 家，主要行业包括：软件和信息技术服务业、电气机械和器材制造业、专业技术服务业、化学原料和化学制品制造业、专用设备制造业。

2022 年上市公司审计收费：3,640.1 万元

2022 年挂牌公司审计收费：1,781.2 万元

2022 年本公司同行业上市公司审计客户家数：2 家

2022 年本公司同行业挂牌公司审计客户家数：3 家

2. 投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：2,600.88 万元

职业保险累计赔偿限额：39,081.70 万元

能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任，并建立了较为完备的质量控制体系，具有投资者保护能力。

近三年（最近三个完整自然年度及当年）存在执业行为相关民事诉讼，在执业行为相关民事诉讼中不存在承担民事责任情况。

3. 诚信记录

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）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 2 次，行政监管措施 4 次、自律监管措施 1 次，纪律处分 1 次，均已整改完毕。

最近三年，中审华会计师事务所（特殊普通合伙）10 名从业人员因执业行为受到刑事处罚 0 人次、行政处罚 4 人次、行政监管措施 8 人次、自律监管措施 2 人次、纪律处分 2 人次。

拟签字注册会计师不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，无诚信不良情况。

（二）项目信息

1. 基本信息

项目合伙人：陈志先生，注册会计师，2002 年开始从事审计业务，2005 年

成为注册会计师，2002 年开始从事上市公司审计业务，2014 年开始在本所执业，2020 年开始为友阿股份提供审计服务，近三年签署了 5 家上市公司审计报告。

项目签字注册会计师：谭金城先生，注册会计师，2017 年开始从事审计业务，2021 年成为注册会计师，2018 年开始从事上市公司审计业务，2018 年开始在本所执业，2021 年开始为友阿股份提供审计服务，近三年签署了 3 家上市公司审计报告。

项目质量控制复核人：贺云梅女士，注册会计师，2004 年开始从事审计业务，2004 年成为注册会计师，2004 年开始从事上市公司审计业务，2016 年开始在本所执业，近三年复核了 3 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、项目质量控制复核人近三年（最近三个完整自然年度及当年）不存在因执业行为受到刑事处罚，不存在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，以及受到证券交易场所、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

拟签字项目合伙人、签字注册会计师及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

具体金额以实际签订的合同为准，审计费用以行业标准和市场价格为基础，结合公司的实际情况并经双方友好协商确定。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

公司董事会审计委员会事前对 2023 年度报告事宜召开了两次沟通会议，并对中审华会计师事务所（特殊普通合伙）2023 年度财务审计工作进行了调查评估，公司审计委员会认为：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）能按照 2023 年度财务报告审计计划按时完成审计工作，如期出具了 2023 年度财务报告的审计意见；在执行 2023 年度的各项审计工作中，能遵守职业道德规范，按照中国注册会计师的审计准则执行审计工作，相关审计意见客观、公正，较好地完成了公司委托的各项工作。

审计委员会查阅了中审华会计师事务所有关资格证照，相关信息和诚信记录，认可中审华会计师事务所的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力。经审计委员会会议审议通过，同意续聘中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024

年度审计机构并提交公司第六届董事会第三十七次会议审议。

（二）董事会对议案审议和表决情况

公司第六届董事会第三十七次会议以 11 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过了《关于续聘审计机构的议案》。

（三）公司监事会审议和表决情况

公司第六届监事会第三十四次会议以 3 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过了《关于续聘审计机构的议案》。

（四）生效日期

本次续聘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、报备文件

- 1、第六届董事会第三十七会议决议；
- 2、第六届监事会第三十四会议决议；
- 3、审计委员会履职的证明文件；
- 4、中审华会计师事务所（特殊普通合伙）相关资料。

特此公告。

湖南友谊阿波罗商业股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 30 日