



东莞金太阳研磨股份有限公司 关于拟续聘 2024 年度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。

特别提示：

本次续聘会计师事务所符合财政部、国务院国资委、证监会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4号）的规定。

东莞金太阳研磨股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 10 月 29 日召开第四届董事会第二十二次会议和第四届监事会第二十次会议，审议并通过了《关于拟续聘 2024 年度会计师事务所的议案》，同意续聘中喜会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中喜会计师事务所”、“中喜”）为公司 2024 年度审计机构，该事项尚需股东大会审议批准。现将相关事项公告如下：

一、拟聘任会计师事务所事项的情况说明

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）拥有执业经验丰富、职业素养良好的审计团队，能够为公司提供高质量的审计服务，公司同意续聘中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构，聘期一年。

二、拟聘任会计师事务所的基本信息

（一）机构信息

1、基本信息

- （1）机构名称：中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
- （2）成立日期：2013 年 11 月 28 日
- （3）组织形式：特殊普通合伙企业
- （4）注册地址：北京市东城区崇文门外大街 11 号 11 层 1101 室
- （5）首席合伙人：张增刚



截至 2023 年末，中喜拥有合伙人 86 名、注册会计师 379 名、从业人员总数 1387 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 247 名。

2023 年度服务客户 7000 余家，实现收入总额 37,578.08 万元（审定数），其中：审计业务收入 30,969.24 万元（审定数）；证券业务收入 12,391.31 万元（审定数）。

2023 年度服务上市公司客户 39 家，挂牌公司客户 164 家。

2023 年度本公司同行业上市公司审计客户 23 家。

2023 年度上市公司客户前五大主要行业：

| 代码 | 行业门类 | 行业大类 |
|-----|-----------------|------------------|
| C39 | 制造业 | 计算机、通信和其他电子设备制造业 |
| C35 | 制造业 | 专用设备制造业 |
| C26 | 制造业 | 化学原料及化学制品制造业 |
| K70 | 房地产业 | 房地产 |
| I64 | 信息传输、软件和信息技术服务业 | 互联网和相关服务 |

2、2023 年中喜会计师事务所购买的职业保险累计赔偿限额 8500 万元，能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

3、诚信记录

中喜会计师事务所未受到刑事处罚；近三年执业行为受到监督管理措施 6 次，20 名从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施共 11 次；近三年执业行为受到自律监管措施 1 次，2 名从业人员近三年因执业行为受到自律监管措施共 1 次；近三年执业行为受到行政处罚 1 次，2 名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚共 1 次；近三年执业行为受到纪律处分 1 次，2 名从业人员近三年因执业行为受到纪律处分共 1 次。

（二）项目信息

1、基本信息

项目合伙人陈翔，1997 年成为注册会计师、2002 年开始从事上市公司审计、2004 年开始在中喜会计师事务所执业，2023 年度开始为本公司提供审计服务。近三年签署东莞金太阳研磨股份有限公司、深圳洪涛集团股份有限公司、广州粤泰集团股份有限公司等多家上市公司审计报告，具备相应专业胜任能力，无兼职



情况。

签字注册会计师孙亚林，2013 年成为注册会计师、2014 年开始从事上市公司审计、2014 年开始在中喜会计师事务所执业，2023 年度开始为本公司提供审计服务。近三年签署东莞金太阳研磨股份有限公司、深圳洪涛集团股份有限公司等多家上市公司审计报告，具备相应专业胜任能力，无兼职情况。

项目质量控制复核人李亚萍，2014 年成为中国注册会计师，2012 年开始从事上市公司审计，2014 年开始在中喜会计师事务所执业，2023 年度开始为本公司提供审计服务。近三年复核的企业包括河南瑞贝卡发制品股份有限公司、联美量子股份有限公司、兆讯传媒广告股份有限公司等。

2、项目组成员诚信记录情况

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人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、项目组成员独立性

中喜及以上项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人均不存在违反《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

本期审计费用主要基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度，综合考虑参与工作员工的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。

2024 年度审计费用合计为 70 万元，其中年度财务报告审计费用为 55 万元，年度内部控制审计费用 15 万元。公司 2023 年度审计费用为 55 万元，其中年度财务报告审计费用为 55 万元，年度内部控制审计费用 0 万元。审计费用总额增加主要系 2024 年度新增内部控制审计费用所致。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

1、审计委员会意见

2024 年 10 月 26 日，第四届董事会审计委员会第十五次会议审议通过了《关于拟续聘 2024 年度会计师事务所的议案》，公司董事会审计委员会认真评估中



喜会计师事务所所在公司 2023 年年度审计相关工作过程中的表现，且通过对中喜的执业资质、专业胜任能力、从业人员信息、业务经验及诚信记录及独立性等方面进行充分审查，认为中喜及拟签字会计师具备胜任公司年度审计工作的专业资质与能力，同意向董事会提议续聘中喜为公司 2024 年度的审计机构。

2、董事会意见

2024 年 10 月 29 日，第四届董事会第二十二次会议审议通过了《关于拟续聘 2024 年度会计师事务所的议案》，公司董事会认为中喜会计师事务所(特殊普通合伙)在 2023 年度担任公司审计机构期间，工作严谨、客观、公允、独立，有着良好的职业规范和操守，较好地履行了双方所规定的责任和义务。为了保证财务审计工作的有效进行，同意公司续聘中喜会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2024 年度审计机构，聘期一年，自股东大会审议通过之日生效，并提请股东大会授权公司管理层，根据 2024 年度具体审计要求和审计范围与中喜会计师事务所（特殊普通合伙）签署相关协议。

四、备查文件

- 1、公司第四届董事会第二十二次会议决议；
- 2、公司第四届监事会第二十次会议决议；
- 3、公司第四届董事会审计委员会第十五次会议决议；
- 4、中喜会计师事务所（特殊普通合伙）营业执业证照，主要负责人和监管业务联系人信息和联系方式，拟负责具体审计业务的签字注册会计师身份证件、执业证照。

东莞金太阳研磨股份有限公司

董事会

2024 年 10 月 30 日