

江苏悦达投资股份有限公司 关于聘任会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示:

●拟聘任的会计师事务所名称:中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

●原聘任的会计师事务所名称:苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

●变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况:根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，国有企业连续聘任同一会计师事务所原则上不超过8年。公司2023年度审计工作结束后，苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)的连续服务年限达到8年。公司已就本次变更会计师事务所与前任会计师事务所进行了事前沟通，前任会计师事务所对此无异议。

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

(一) 机构信息

1. 基本信息

会计师事务所名称:中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期:2013年11月28日

组织形式:特殊普通合伙企业

注册地址：北京市东城区崇文门外大街 11 号 11 层 1101 室

首席合伙人：张增刚

2023 年度末合伙人数量：86 名

2023 年度末注册会计师人数：379 名

2023 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：
247 名

2022 年收入总额（经审计）：31,604.77 万元

2022 年审计业务收入（经审计）：27,348.82 万元

2022 年证券业务收入（经审计）：10,321.94 万元

2023 年度上市公司审计客户家数：39 家，主要行业为制造业

2023 年度挂牌公司审计客户家数：164 家，主要行业为制造业
和信息传输、软件和信息技术服务业

2023 年度上市公司审计收费：7,052.11 万元

2023 年度挂牌公司审计收费：2,417.03 万元

2023 年度本公司同行业上市公司审计客户家数：23 家

2023 年度本公司同行业挂牌公司审计客户家数：83 家

2. 投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：未计提

职业保险累计赔偿限额：8,500 万元

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）采用购买职业责任保险的方式提高投资者保护能力，2023 年购买的职业责任保险累计赔偿限额为 8,500 万元。相关职业责任保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔

偿责任。2023 年不存在因执业行为的民事诉讼。

3. 诚信记录

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 1 次、监督管理措施 6 次、自律监管措施 1 次和纪律处分 0 次。20 名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 1 次、监督管理措施 11 次和自律监管措施 1 次。

（二）项目信息

1. 基本信息

项目合伙人：王敏，2010 年 4 月成为注册会计师，2016 年开始从事上市公司和挂牌公司审计，2023 年 9 月开始在该所执业，近三年签署上市公司 2 家。

签字注册会计师：邓雪雷，2015 年 11 月成为注册会计师，2015 年开始从事上市公司和挂牌公司审计，2023 年 9 月开始在该所执业，近三年签署上市公司 3 家。

项目质量控制复核人：刘新培，1999 年 6 月成为注册会计师，2004 年开始从事上市公司审计业务，1998 年 8 月开始在该所执业，2021 年开始从事质控复核工作，近三年复核上市公司 9 家。

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，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. 独立性

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

4. 审计收费

本期审计收费 126 万元，其中年报审计收费 98 万元。

上期前任事务所审计收费 150 万元，其中年报审计收费 100 万元。

审计收费定价原则为根据审计服务的性质、工作量、繁简程度、会计师专业技能水平等，按照市场公允价格确定。

二、拟变更会计师事务所的情况说明

（一）前任会计师事务所情况及上年度审计意见

前任会计师事务所苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）已提供审计服务 8 年，上年度审计意见为标准无保留意见。公司不存在已委托前任会计师事务所开展部分审计工作后解聘前任会计师事务所的情况。

（二）拟变更会计师事务所的原因

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，国有企业连续聘任同一会计师事务所原则上不超过 8 年。公司 2023 年度审计工作结束后，苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）的连续服务年限达到 8 年。

（三）相关沟通情况

公司已就本次变更会计师事务所与前任会计师事务所进行了事

前沟通，前任会计师事务所对此无异议。

本次变更事项尚需提交公司股东大会审议。前后任会计师事务所将按照有关规定，适时做好沟通及配合工作。

三、拟聘任会计师事务所的履行程序

（一）董事会审计委员会意见

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关规定，公司拟聘任中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年年度财务审计机构暨内部控制审计机构。我们对中喜会计师事务所（特殊普通合伙）的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解和审查，认为其具有从事证券相关业务的资格，我们同意聘任其为公司 2024 年度财务审计机构暨内部控制审计机构。

（二）董事会审议聘任会计师事务所情况

公司第十一届董事会第三十一次会议审议通过《关于聘任会计师事务所的议案》，拟聘任中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度的财务报表审计机构和内部控制审计机构，提请股东大会审议，并授权公司经营层确定 2024 年度审计费用。

表决结果：同意 12 人，反对 0 人，弃权 0 人。

（三）本次聘任会计师事务所事项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。

特此公告。

江苏悦达投资股份有限公司

2024年3月29日

● 报备文件

1. 经与会董事签字确认的董事会决议
2. 审计委员会审议情况的书面文件