

股票代码：603366

股票简称：日出东方

公告编号：2020-039

日出东方控股股份有限公司 关于续聘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个别及连带责任。

重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

2020年4月28日，日出东方控股股份有限公司（以下简称“公司”）召开第四届董事会第五次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度财务、内控审计机构，并同意提交至公司2019年年度股东大会审议，现将相关事项公告如下：

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

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）系特殊普通合伙制企业，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，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，具有特大型国有企业审计资格等，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，是全球知名会计网络RSM国际在中国内地的唯一成员所。

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）苏州分所由华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）苏州分所更名而来，成立于2016年7月12日，注册地址为中国（江苏）自由贸易试验区苏州片区苏州工业园区圆融时代广场24栋B区302单元307-308室，执业人员具有多年从事证券服务业务的经验。

2. 人员信息

截至2019年12月31日，容诚会计师事务所共有员工3,051人。其中，共

有合伙人 106 人，首席合伙人肖厚发；共有注册会计师 860 人，较上一年净增 375 人；包括注册会计师在内，总计有 2,853 名从业人员从事过证券服务业务。

3. 业务规模

容诚会计师事务所 2018 年 12 月 31 日净资产为 8,157.19 万元；2018 年度业务收入共计 69,904.03 万元；2018 年承担 110 家 A 股上市公司年报审计业务，合计收费 11,245.36 万元；客户主要集中在制造业（包括但不限于汽车及零部件制造、化学原料和化学制品、电气机械和器材、通信和其他电子设备、专用设备、有色金属冶炼和压延加工业、服装、家具、食品饮料）及矿产资源、工程地产（含环保）、软件和信息技术、文体娱乐、金融证券等多个行业，其资产均值为 73.48 亿元。

4. 投资者保护能力

容诚会计师事务所未计提职业风险基金，已购买职业责任保险累计责任限额 4 亿元，职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任；该所建立了较为完备的质量控制体系，自成立以来未受到过任何刑事处罚、行政处罚，具有较强的投资者保护能力。

5. 独立性和诚信记录

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

近 3 年，原华普天健会计师事务所收到 1 份行政监管措施（警示函），即 2017 年 10 月 25 日，收到中国证券监督管理委员会安徽监管局行政监管措施决定书[2017]28 号。除此之外，未受到其他任何刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律监管措施。

（二）项目成员信息

1. 人员信息

项目合伙人/本期签字会计师：潘汝彬，中国注册会计师。从 2000 年 9 月起一直从事审计工作，曾为日出东方控股股份有限公司（603366）、广东宏川智慧物流股份有限公司（002930）、金陵华软科技股份有限公司（002453）、厦门市建筑科学研究院集团股份有限公司（002398）、苏州东山精密制造股份有限公司（002384）、华达汽车科技股份有限公司（603358）、张家港中环海陆特锻股份

有限公司（833879）、无锡晶晟科技股份有限公司（839830）、浙江千吉莱旅游股份有限公司（870975）、湖北阿泰克生物科技股份有限公司（836264）等上市公司、IPO 企业、新三板挂牌企业提供财务报表审计、内部控制审计等各项证券服务业务，无兼职。

质量控制复核人：詹秉英，中国注册会计师，1994 年开始从事审计工作，2007 年开始从事质量控制部质量控制复核工作，具有证券服务业务 20 余年。无兼职。

本期签字会计师：马云峰，中国注册会计师，从 2011 年 8 月起一直从事审计工作，曾为方大集团股份有限公司（SZ. 000055）、日出东方控股股份有限公司（603366）、广东宏川智慧物流股份有限公司（SZ. 002930）、江苏捷捷微电子股份有限公司（SZ 300623）、江苏交通规划设计院股份有限公司（SH. 603018）、厦门金龙汽车集团股份有限公司（600686）、德邦物流股份有限公司（SH. 603056）、湖北阿泰克生物科技股份有限公司（836264.OC）、张家港中环海陆特锻股份有限公司（833879.OC）等上市公司、IPO 企业、新三板挂牌企业提供财务报表审计、内部控制审计等各项证券服务业务，无兼职。

2. 上述相关人员的独立性和诚信记录情况。

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，3 年内未曾受到任何刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律监管措施。

（三）审计收费

为本公司提供的 2019 年度财务审计服务报酬为 90.00 万元，2019 年度内部控制审计服务报酬为 30.00 万元，合计 120.00 万元（含税）。2019 年度审计费用与上一期审计费用未发生变化。

审计收费定价原则主要基于公司的业务规模、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。

公司董事会提请股东大会授权公司管理层根据市场情况、具体审计要求和审计范围与容诚会计师事务所协商确定 2020 年度相关审计费用。

二、拟续聘会计事务所履行的程序

（一）审计委员会意见

公司董事会审计委员会已对容诚会计师事务所的专业胜任能力、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，认为容诚会计师事务所具有证券相关业务从业资格和丰富的执业经验，在担任公司 2019 年度审计机构期间，认真履行职责，遵循了独立、客观、公正的执业准则，严格遵照中国注册会计师审计准则的规定，为公司出具的审计报告客观、公正地反映了公司的财务状况和经营成果，圆满完成了公司 2019 年度财务报告审计工作。公司董事会审计委员会全体委员一致同意续聘容诚会计师事务所为公司 2020 年度财务、内控审计机构，并同意提交公司第四届董事会第五次会议审议。

（二）独立董事的事前认可及独立意见

事前认可意见：我们事前审阅了本议案及相关材料，了解了拟聘请的会计师事务所相关情况，认为符合法律、法规和《公司章程》等相关规则和制度的规定。我们同意将该议案提交董事会审议。

独立意见：容诚会计师事务所审计经验丰富，是国内具有证券从业资格的大型审计机构，具备多年为上市公司提供审计服务的经验与能力，满足本公司财务、内控审计工作要求，并已与公司建立良好的业务合作关系，为保证公司审计工作的连续性和稳定性，作为独立董事，同意公司聘任容诚会计师事务所担任公司 2020 年度财务、内控审计机构，聘期一年，并提请股东大会授权公司管理层决定其报酬事宜；同意将此事项提交董事会审议通过后提交公司股东大会进行审议。

（三）公司董事会对本次续聘会计事务所相关议案的审议和表决情况

2020 年 4 月 28 日，公司召开第四届董事会第五次会议，以全票同意审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》。公司董事会同意续聘容诚会计师事务所作为公司 2020 年度财务、内控审计机构，聘期一年。

（四）本次续聘会计师事务所事项尚需提交公司 2019 年年度股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

日出东方控股股份有限公司董事会

二〇二〇年四月二十九日