

达刚控股集团股份有限公司

关于续聘 2023 年度审计机构的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

达刚控股集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 12 月 5 日召开了第五届董事会第二十四次（临时）会议及第五届监事会第十九次（临时）会议，审议通过了《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》，同意续聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“上会”）为公司 2023 年度审计机构，聘期一年，自公司 2023 年第三次临时股东大会审议通过之日起生效。现将相关事项公告如下：

一、拟续聘会计师事务所的情况说明

上会具有从事证券、期货相关业务的资格，具备为上市公司提供年度审计的能力，在对公司 2021 年度和 2022 年度财务报告进行审计的过程中，坚持独立、客观、公正的审计原则，公允合理地发表了独立的审计意见，按期出具了审计报告，较好地完成了公司委托的各项工作。

基于该所丰富的审计经验和良好的职业素养，公司拟续聘上会为公司 2023 年度审计机构，聘期一年。2023 年度审计费用由董事会提请股东大会授权公司管理层根据公司 2023 年度具体审计要求和审计范围、所处区域及相关行业水平与审计机构协商确定，预计不超过 2022 年度审计报酬。

二、拟续聘会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

名称：上会会计师事务所（特殊普通合伙）

统一社会信用代码：91310106086242261L

类型：特殊普通合伙企业

主要经营场所：上海市静安区威海路 755 号 25 层

成立日期：2013 年 12 月 27 日

经营范围：审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分离、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

资质情况：会计师事务所证券、期货相关业务许可证（证书序号：000362）、会计师事务所执业证书（编号 31000008）等相关资质。

2、上会人员信息

截至 2022 年末，上会合伙人数量为 97 人，注册会计师人数为 472 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 136 人。

3、业务规模

上会 2022 年度经审计的收入总额为 7.40 亿元。其中，2022 年度审计业务收入为 4.60 亿元；证券业务收入为 1.85 亿元。2022 年度上市公司年报审计客户家数为 55 家，主要行业涉及包括计算机、通信和其他电子设备制造业，医药制造业，专用设备制造业，零售业，软件和信息技术服务业等多个行业等，与公司同行业（生态保护和环境治理业）的上市公司审计客户家数为 1 家。

4、投资者保护能力

截至 2022 年末，上会计提的职业风险基金为 76.64 万元，购买的职业保险累计赔偿限额为 30,000 万元，职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。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存在承担民事责任情况，具体如下：

2021 年已审结的案件 1 项，系中州期货有限公司民事诉讼案件，已执行完毕；2022 年不存在执业行为相关民事诉讼。

5、独立性和诚信记录

上会不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。上会近三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 3 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。近三年除 6 名从业人员因执业行为受到监督管

理措施 3 次外，其余从业人员没有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。

（二）项目信息

1、基本信息

（1）拟签字项目合伙人

拟签字项目合伙人及签字注册会计师叶辉先生，2003 年成为注册会计师，2008 年开始从事上市公司审计，曾在瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）、天健会计师事务所（特殊普通合伙）工作多年；2020 年开始在上会会计师事务所（特殊普通合伙）执业。作为签字会计师，近年先后为游族网络、宝信软件、长江投资等多家上市公司提供专业服务。

（2）拟签字注册会计师

拟签字注册会计师李波先生，2000 年成为注册会计师，2002 年开始在上会会计师事务所（特殊普通合伙）工作并从事上市公司审计，曾为上实发展、罗普特等上市公司提供专业服务。主要从事上市公司年审、IPO 申报审计、重组改制等专业服务，具有丰富的证券服务业务经验。

（3）质量控制复核人

质量控制复核人周力先生，中国注册会计师。1993 年起从事审计工作，1995 年成为执业注册会计师并从事上市公司审计业务。近年作为签字会计师签署了上市公司、新三板公司等多家公司年度财务报表审计报告。2021 年加入上会会计师事务所（特殊普通合伙），从事质控工作，具备相应的专业胜任能力。

2、相关人员的诚信记录情况

拟签字项目合伙人、拟签字注册会计师、质量控制复核人最近三年未受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分。

3、相关人员的独立性

拟签字项目合伙人、拟签字注册会计师、质量控制复核人符合独立性要求。

4、审计收费

2023 年度审计费用将由董事会提请股东大会授权公司管理层根据公司 2023 年度具体审计要求和审计范围、所处区域及相关行业水平与审计机构协商确定。预计不超过 2022 年度审计报酬。

三、拟续聘审计机构所履行的程序

（一）审计委员会意见

公司董事会审计委员会对上会提供审计服务的经验与能力进行了审查，认为其具备会计师事务所证券、期货相关业务许可证和会计师事务所执业证书等资质，专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况和独立性符合标准，并在资质条件、执业记录、质量管理水平、工作方案、人力及其他资源配置等方面均能满足公司审计要求，同意向第五届董事会第二十四次（临时）会议提议续聘上会担任公司2023年度审计机构，聘期一年。

（二）独立董事的事前认可意见和独立意见

1、事前认可意见

经核查：上会具有会计师事务所证券、期货相关业务许可证和会计师事务所执业证书等资质；具备为多家上市公司提供审计服务的经验与能力；能够为公司提供公平、公正、独立的审计服务，符合公司2023年度的审计工作要求。本次续聘上会为公司2023年度审计机构，不存在损害公司及全体股东利益的情况。

因此，独立董事一致同意续聘上会为公司2023年度审计机构，并同意将该事项提交公司董事会审议。

2、独立意见

经核查：上会具有相关业务资质，具备足够的专业胜任能力、投资者保护能力及独立性；在连续两年为公司提供审计服务过程中，能够公平、公正、独立的开展审计服务，按时完成审计工作，从会计专业角度维护了公司和全体股东利益。本次续聘2023年度审计机构有利于保障和提高公司审计工作的质量，其决策程序符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《公司章程》的有关规定，不存在损害公司及全体股东利益的情况。

因此，独立董事一致同意续聘上会为公司2023年度审计机构，并同意将该事项提交公司股东大会审议。

（三）监事会意见

经审核，监事会认为上会具有证券期货相关业务审计从业资格，且拥有为公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司财务审计工作需求，同意续聘上会为公司2023年度审计机构。

（四）董事会审议和表决情况

公司第五届董事会第二十四次（临时）会议审议通过了《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》，同意续聘上会担任公司 2023 年度审计机构，聘期一年。

（五）生效日期

本次续聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构事项尚需提交公司 2023 年第三次临时股东大会审议，并自股东大会审议通过之日起生效。

四、备查文件

- 1、第五届董事会第二十四次（临时）会议决议；
- 2、第五届监事会第十九次（临时）会议决议；
- 3、第五届董事会审计委员会第十四次会议决议；
- 4、独立董事关于续聘 2023 年度审计机构的事前认可意见；
- 5、独立董事关于续聘 2023 年度审计机构的独立意见；
- 6、拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明。

特此公告。

达刚控股集团股份有限公司

董 事 会

二〇二三年十二月五日