

达刚控股集团股份有限公司 关于续聘 2024 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。

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。

达刚控股集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 11 月 28 日召开了第六届董事会第六次（临时）会议及第六届监事会第六次（临时）会议，审议通过了《关于续聘 2024 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 2024 年度审计机构，聘期一年，自公司 2024 年第三次临时股东大会审议通过之日起生效；2024 年度财务和内部控制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 2024 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 2023 年度审计报酬。现将相关事项公告如下：

一、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

首席合伙人：张晓荣

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】

2、上会人员信息

截至 2023 年末，上会合伙人数量为 108 人，注册会计师人数为 506 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为 179 人。

3、业务规模

上会 2023 年度经审计的收入总额为 7.06 亿元。其中，2023 年度审计业务收入为 4.64 亿元；证券业务收入为 2.11 亿元。2023 年度上市公司年报审计客户家数为 68 家，主要行业涉及包括采矿业；制造业；电力、热力、燃气及水生产和供应业；批发和零售业；交通运输、仓储和邮政业；房地产业；信息传输、软件和信息技术服务业；科学研究和技术服务业；文化、体育和娱乐业；水利、环境和公共设施管理业；租赁和商务服务业；建筑业；农林牧渔等多个行业等，与公司同行业的上市公司审计客户家数为 8 家。

4、投资者保护能力

截至 2023 年末，上会计提的职业风险基金为 0 万元，购买的职业保险累计赔偿限额为 10000 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、2023 年均不存在执业行为相关的民事诉讼。

5、诚信记录

上会会计师事务所（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 4 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。11 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 2 次、监督管理措施 3 次和自律监管措施 0 次，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

项目	姓名	注册会计师 执业时间	开始从事上 市公司审计 时间	开始在上会 执业时间	开始为本公 司提供审计 服务时间
项目合伙人	李波	2000.9	2002.10	2002.9	2023.11
签字注册会计师	章懿	2023.12	2021.12	2021.12	2023.11
质量控制复核人	张素霞	1997.12	2001.6	2004.6	2024.10

(1) 项目合伙人近三年签署上市公司审计报告情况

姓名：李波

时间	上市公司名称	职务
2021年	罗普特科技集团股份有限公司	签字会计师
2022年	罗普特科技集团股份有限公司	项目合伙人
2023年	成都市贝瑞和康基因技术股份有限公司	项目合伙人
	达刚控股集团股份有限公司	签字会计师

(2) 签字注册会计师近三年签署上市公司审计报告情况

姓名：章懿

时间	上市公司名称	职务
2021年至2023年	无	项目经理

(3) 质量控制复核人近三年复核上市公司审计报告情况

姓名：张素霞

时间	上市公司名称	职务
2021年至2023年	无	合伙人

2、诚信记录

拟签字项目合伙人、拟签字注册会计师及质量控制复核人近三年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、纪律处分的具体情况，详见下表：

序号	姓名	处理处罚日期	处理处罚类型	实施单位	事由及处理处罚情况
1	李波	2024.8.16	行政处罚	中国证监会 厦门监管局	罗普特科技集团股份有限公司 2021年、2022年报表审计未勤勉尽责，警告并罚款60万元

3、独立性

上会及拟签字项目合伙人、拟签字注册会计师、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

2024年度财务和内部控制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2024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2023年度审计报酬。

二、拟续聘审计机构所履行的程序

（一）董事会对议案审议和表决情况

2024年11月28日，公司第六届董事会第六次（临时）会议审议通过了《关于续聘2024年度审计机构的议案》，董事会认为上会具有从事证券、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、2022年度和2023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。同意续聘上会为公司2024年度审计机构，聘期一年，自公司2024年第三次临时股东大会审议通过之日起生效。

（二）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执业相关资质，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，同意向第六届董事会第六次（临时）会议提议续聘上会担任公司2024年度审计机构，聘期一年。

（三）监事会意见

经审核，监事会认为上会具有审计从业资格，且拥有为公司提供审计服务的

经验与能力，能够满足公司财务及内部控制审计工作需求，同意续聘上会为公司 2024 年度审计机构。

（四）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 2024 年度审计机构事项尚需提交公司 2024 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。

三、备查文件

- 1、第六届董事会第六次（临时）会议决议；
- 2、第六届监事会第六次（临时）会议决议；
- 3、第六届董事会审计委员会第五次会议决议；
- 4、上会会计师事务所（特殊普通合伙）相关资质文件。

特此公告。

达刚控股集团股份有限公司

董 事 会

二〇二四年十一月二十八日