

证券代码:600076

证券简称:康欣新材

公告编号:2025-059

康欣新材料股份有限公司

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：中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
- 本事项尚需提交公司股东会审议通过。

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

事务所名称：中喜会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中喜”）

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

截止2024年末，中喜拥有合伙人102名、注册会计师442名、从业人员总数1456名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师

330 名。

业务规模:2024 年度服务客户 8800 余家,实现收入总额 41,845.83 万元(审定数), 其中: 审计业务收入 36,575.89 万元(审定数); 证券业务收入 12,260.14 万元(审定数)。涉及的主要行业包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业等, 同行业上市公司审计客户 1 家。

2. 投资者保护能力

2024 年中喜会计师事务所购买的职业保险累计赔偿限额 10,000 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

本事务所未受到刑事处罚。

本事务所近三年执业行为受到监督管理措施 11 次, 33 名从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施共 17 次。

本事务所近三年执业行为受到行政处罚 2 次, 4 名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚共 2 次。

本事务所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. 人员信息

拟签字项目合伙人狄海英, 2014 年 12 月成为注册会计师, 2022 年开始从事上市公司审计, 2024 年开始在中喜会计师事务所执业, 近三年参与多家上市公司审计工作, 其中近三年签署的上市公司审计报告 2 家, 挂牌公司审计报告 23 家。

拟签字注册会计师叶冬林: 2022 年成为注册会计师, 2020 年开

始从事挂牌公司审计业务，2021年开始从事上市公司审计业务，2024年开始在中喜会计师事务所（特殊普通合伙）执业，其中近三年签署的上市公司审计报告1家，挂牌公司审计报告2家。

拟任项目质量控制复核人：温静，2011年成为注册会计师，2018年开始从事质控复核工作，2025年起在中喜会计师事务所（特殊普通合伙）执业，近三年复核了2家上市公司的审计报告和10家挂牌公司的审计报告。

2. 诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师近三年存在因执业行为受到监管措施。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 | 狄海英、叶冬林 | 2025年11月28日 | 行政监控措施 | 山东证监局 | 对年报审计项目执业质量问题采取出具警示函的监管措施 |

3. 独立性

中喜会计师事务所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等从业人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。针对独立性要求采取的防范措施包括制定有关独立性的政策和程序，建立了必要的监督及惩戒机制以促使有关政策和程序得到遵循。

4. 审计收费

2025 年拟定审计收费 85 万元。审计收费按照会计师事务所的审计工作量、工作性质、专业技能及公司业务规模等来确定。公司董事会将提请股东大会授权公司管理层根据公司实际业务情况和市场公允、合理的定价原则与中喜会计师事务所协商确定 2025 年度审计收费，办理并签署相关服务协议等事项。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

(一) 审计委员会审议意见

公司拟聘请的中喜会计师事务所（特殊普通合伙）近日收到中国证监会山东监管局出具的《行政监管措施决定书》（[2025]98 号）。该决定书指出，中喜在对公司的 2024 年年报审计中，存在业务承接程序执行不到位、风险评估程序不到位、控制测试程序执行不到位等情形。

审计委员会经审核后认为，基于其长期的审计服务质量，我们认为该监管措施不影响其继续胜任本公司审计工作。董事会审计委员会查阅了中喜有关资格证照相关信息和诚信记录，对中喜的执业质量进行了充分了解，认可中喜的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力。

公司董事会审计委员会第十三次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意并提请公司董事会聘请中喜为公司 2025 年度财务报告和内部控制审计机构。

(二) 董事会的审议和表决情况

2025 年 12 月 9 日，公司召开了第十一届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，表决结果：9 票同意，0 票反对，0 票弃权。同意聘任中喜为公司 2025 年度财务报告和内

部控制审计机构，聘期 1 年。

（三）生效日期

本次续聘会计师事务所的事项尚需提交公司 2025 年第三次临时股东会审议，并自公司股东会审议通过之日起生效。

特此公告。

康欣新材料股份有限公司

董事会

2025 年 12 月 9 日